

2011 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100

2011 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 PORTFELĮ	5
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI.....	6
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ.....	6
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ.....	25
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	26
IX. KITA INFORMACIJA	26
X. ATSAKINGI ASMENYS	27

**KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 100
2011 M. 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 100* (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB akcijų fondų fondo pavadinimą į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*). Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2011 m. I pusmetis.

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

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

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

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

interneto adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Gediminas Milieška, portfelių valdytojas.

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

AB SEB bankas

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

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

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

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

(Žr. 23.3. punktas, 1 PASTABA)

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

(Žr. 23.3. punktas, 2 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 42.6 punkte.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	<i>1,25 proc.</i>	<i>1,25 proc.</i>	680 672	0,62%
<i>Sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	27 389	0,02%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		11 806	0,01%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		5 702	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)		-		
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*	-			
Visų išlaidų suma			725 569	0,66%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	-			

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

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

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

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

(Žr. 23.3. punktas, 8 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 įmoku, esant dabartiniam atskaitymų lygiui, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 23.3. punktas, 4 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, 5 PASTABA)

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

(Žr. 23.3. punktas, 6 PASTABA)

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities akcijų indeksų sandorius (*equity index futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo JAV Europos akcijų indekso *EuroStoxx 50* arba Japonijos akcijų indekso *NIKKEI 225*. Tokių sandorių, išvestinių finansinių priemonių, rizika yra nustatoma atsižvelgus į jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad bendra fondo investicijų į pasaulio akcijų rinkas suma neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti akcijų kainų kitimo riziką.

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

(Žr. 23.3. punktas, 7 PASTABA)

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Dėl JAV dolerio spartaus vertės, palyginti su euro verte, mažėjimo mažėjo investicijų JAV doleriais grąža, todėl mažėjo ir viso fondo grąža.
2. Žaliavų kainų mažėjimas. Žaliavų kainos po spartaus didėjimo 2010 metais antrame 2011 metų ketvirtyje kito, o investuotojų noras rinktis rizikingas turto klases smarkiai sumažėjo. Žaliavų kainų mažėjimas turėjo neigiamą įtaką vieneto vertei.
3. Akcijų rinkų vertės didėjimas. Pirmą 2011 metų pusmetį, nors ir nesparčiai, tačiau akcijų kainos doleriais kilo, kai ekonomikos rodikliai ir toliau rodė augančią ekonomiką. Akcijų kainų augimas sustojo antrame ketvirtyje, kai ateities tendencijos rodikliai pablogėjo.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2011 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011 06 30	Praėję finansiniai metai 2010 12 31
A.	TURTAS		107 581 286	119 807 479
I.	PINIGAI	4	8 845 490	52 657
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3, 4	98 731 127	119 713 886
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	870 030
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	870 030
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		98 731 127	118 843 856
V.	GAUTINOS SUMOS	4	4 669	40 936
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		4 669	40 936
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	301 710	7 413 251
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	7 225 988
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		129 359	139 444
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		172 351	47 819
C.	GRYNIEJI AKTYVAI		107 279 576	112 394 228

8–23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

GRYŪŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2011 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011 01 01-2011 06 30	Praeję finansiniai metai 2010 01 01-2010 06 30
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		112 394 228	90 809 592
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		5 603 779	11 152 378
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		4 241 204	5 111 461
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		24 715	3 634
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		9 941	7 717
II.5.	Dividendai		35 863	283 200
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		812 566	4 910 718
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		251 890	529 814
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	46 769
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		227 600	259 065
	PADIDĖJO IŠ VISO:		5 603 779	11 152 378
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		10 718 431	7 078 299
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		4 115 420	3 972 872
III.2.	Išmokos kitiems fondams		13 758	41 590
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		5 702 843	1 967 125
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		150 226	346 368
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	106 128
III.6.	Valdymo sąnaudos:		736 184	644 216
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		690 091	610 337
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		27 389	23 678
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8	11 806	4 316
III.6.4.	Audito sąnaudos		5 703	5 612
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1 195	273
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		10 718 431	7 078 299
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		107 279 576	94 883 671

8–23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.3. aiškinamąjį raštą .

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

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

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

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

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

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

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

Bendrovė, vadovaudamasi savo valdybos 2009 m. rugsėjo 8 d. priimtu sprendimu ir 2009 m. rugsėjo 24 d. LR Vertybinių popierių komisijos suteiktu leidimu prijungė NVS akcijų fondą prie SEB aktyviai valdomo fondų portfelio 100 (tuo metu SEB akcijų fondų fondo). NVS akcijų fondo turtas Fondui buvo perduotas 2009 m. gruodžio 3 d. Bendra perduoto turto vertė 23 003 531 litų, iš jų 20 426 611 litų vertės vertybiniai popieriai, likusi suma - 2 576 920 litų - pinigai banko sąskaitoje. Perduotas turtas grynujų aktyvų ataskaitoje buvo apskaitytas dalyvių įmokų eilutėje kaip iš kitų fondų pervestos sumos.

Apskaitos politika

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, 39-ojo verslo apskaitos standartu „Kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų aapskaita, finansinės ataskaitos“, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose ir kitais teisės aktais.

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

Investicinio fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės 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).

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

a) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai išigyjami vertybiniai popieriai. Jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių traukimo į apskaitą diena yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perleidimo diena.

Išvestinės finansinės priemonės grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje parodomas kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip išsipareigojimas, 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 nuostolį.

Sumokėta avanso suma traukiama 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.

b) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

1. Fondo GA vertė įvertinama remiantis VPK patvirtinta GA vertės skaičiavimo metodika ir valdymo įmonės patvirtintomis GA skaičiavimo procedūromis.
2. Skaičiuojant Fondo GA vertę, atskirai apskaičiuojama Fondo turto vertė ir išsipareigojimų vertė.
3. Apskaičiuoto turto ir apskaičiuotos išsipareigojimų vertės skirtumas lygus grynųjų aktyvų vertei..
4. Turto ir išsipareigojimų tikroji vertė lygi grynųjų aktyvų vertei, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.
5. Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba kai šios teisės perleidžiamos.
6. Išsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.
7. Išsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nustatyti išsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.
8. Apskaičiuojant grynųjų aktyvų užsienio valiuta vertę, turto ir išsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.
9. Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose ir daugiašalės prekybos sistemose, tikroji vertė nustatoma pagal valdymo įmonės patvirtintose GA skaičiavimo procedūrose nurodytą daugiašalės sistemos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą (*mid market price*) arba uždarymo kainą (*closing price*), išskyrus atvejus, kai:
 - 9.1. priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys;
 - 9.2. pagal 9.1 papunktyje pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitentui būdingi duomenys;
 - 9.3. per paskutinę prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė už paskutinę žinomą kainą;
 - 9.4. priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau, nei nustatyta skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis daugiašalėse sistemose neprekaujama, vertė;
10. Priemonių, kuriomis daugiašalėse sistemose neprekaujama, tikroji vertė nustatoma:
 - 10.1. nuosavybės VP vertinami pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - 10.2. skolos VP ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - 10.3. išvestinės finansinės priemonės vertinamos pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą valdymo įmonės patvirtintose GA skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
 - 10.4. KIS vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
 - 10.5. terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.
11. Grynųjų pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominaliąją vertę.
12. Pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 kalendorinės dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 kalendorines

dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos riziką, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

13. Kitais atvejais, jei taip tiksliau įvertinamos finansinės priemonės negu pagal 9–12 punktus, yra vertinama:

13.1. naudojantis *Bloomberg*, *Reuters* ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir/arba kainomis;

13.2. pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

13.3. pagal valdymo įmonės patvirtintose GA skaičiavimo procedūrose sąžiningai nustatytą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas ir kuris padeda užtikrinti kuo objektyvesnę vertinamų finansinių priemonių vertę

14. Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą valdymo įmonės patvirtintose GA skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

15. Fondo vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį Fonde. Apskaitos vienetai skaidomi į dalis iki keturių skaičių po kablelio tikslumu, kuris apvalinamas pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

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

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

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

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

c) Aktualūs fondo atskaitymai Bendrovei

Fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100* per atskaitinį laikotarpį taikė du mokesčius:

1. valdymo mokestį – 1,25 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės;
2. platinimo mokestį – 2 proc. nuo Fondo vieneto vertės.

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. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos pinigų ekvivalentams.

e) 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 nustatomos įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai kredito įstaigoms pradinio pripažinimo metu nustatomi įsigijimo savikaina, o vėliau - amortizuota savikaina.

Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt/pow/wcp/seblt.asp> → Fondai → Investiciniai fondai → SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100 → Informacija apie fondą → Fondo taisyklės (PDF).

1 PASTABA**GRYNUJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011 01 03)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011 06 30)	Prieš metus (2010 06 30)	Prieš dvejus metus (2009 06 30)
Grynujų aktyvų vertė (Lt)	112 812 858	107 279 576	94 883 671	51 420 172
Investicinio vieneto (akcijos) vertė (Lt)	0,9493	0,9050	0,8199	0,6519
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	118 839 459	118 543 843	115 723 718	78 879 444

2 PASTABA**KONVERTUOTŲ APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR BENDROS KONVERTAVIMO SUMOS**

2011 01 03 – 2011 06 30

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė (Lt)
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	4 573 920	4 265 919
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	4 449 680	4 129 178

2010 01 04 – 2010 06 30

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė (Lt)
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	6 073 480	5 115 096
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	4 784 306	4 014 462

3 PASTABA**INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS**

2011 01 03 – 2011 06 30

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kiti skolos vertybiniai popieriai	870 030	-	(895 877)	25 847	-	-
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	118 843 856	48 714 269	(64 046 849)	51 927 176	(56 707 325)	98 731 127
Iš viso:	119 713 886	48 714 269	(64 942 726)	51 953 023	(56 707 325)	98 731 127

4 PASTABA

INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELIO SUDĖTIS

2011 06 30

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
<i>Amtel Vredestein</i>	NL	US03235R1014	587 970	20 301	0	0	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	0
<i>Cardinal Resources PLC</i>	GB	GB00B03XK508	1 500 000	1 152 870	0	0	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	0
Iš viso:									
			2 087 970	1 173 171	0	0			0
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:									
			2 087 970	1 173 171	0	0			0

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, (vnt.)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									

Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:										
KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)	
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)										
<i>Comgest Growth AS X JPN-USD</i>	IE	IE00B16C1G93	156 459	<i>Comgest Asset Management International</i>	5 268 856	5 421 416	IS Bloomberg	KIS 3	5,05	
<i>CRM US Equity Opportunities-S</i>	IE	IE00B43N7R95	271 152	<i>Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")</i>	7 828 174	7 752 203	http://www.ise.ie/app/showClass.asp	KIS 3	7,23	
<i>SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia</i>	LU	LU0070133888	848 782	<i>SEB Asset Management S.A.</i>	7 192 854	9 095 938	E. pašto pranešimas	KIS 3	8,48	
<i>FAST JAPAN FUND -Y</i>	LU	LU0348530451	23 209	<i>FIL Fund</i>	5 278 617	4 838 127	IS Bloomberg	KIS 3	4,51	

				<i>Management Limited</i>					
<i>East Capital Balkan Fund</i>	SE	SE0001244328	784 448	<i>East Capital Asset Management AB/Swe</i>	3 948 642	3 877 543	IS Bloomberg	KIS 3	3,61
<i>SEB Fund 2-SEB Russia Fund</i>	LU	LU0273119544	150 075	<i>SEB Asset Management S.A.</i>	4 474 750	5 918 782	E. pašto pranešimas	KIS 3	5,52
<i>East Capital Russian Fund</i>	SE	SE0000777708	5 869	<i>East Capital Asset Managment AB/Sweden</i>	2 409 524	3 079 717	IS Bloomberg	KIS 3	2,87
<i>Investec GS Asian Equity-A A</i>	LU	LU0345775950	121 818	<i>Investec Asset Management Guernsey L</i>	5 519 062	5 990 842	IS Bloomberg	KIS 3	5,58
<i>BGF-Latin American Fund-\$D2</i>	LU	LU0252970081	19 030	<i>Black Rock Luxembourg</i>	4 252 426	4 580 178	IS Bloomberg	KIS 3	4,27
<i>Odey Allegra European Fund</i>	IE	IE00B04YBL58	6 908	<i>Odey Asset Management LLP</i>	3 236 972	3 814 463	IS Bloomberg	KIS 3	3,56
<i>GLG European Equity S</i>	IE	IE00B29Z0J87	16 198	<i>GLG Partners Asset management Ltd.</i>	4 267 316	4 474 250	IS Bloomberg	KIS 3	4,17
<i>JOHCM European Select Val Inst EUR</i>	IE	IE0032904330	680 418	<i>J O Hambro Capital Management Limited</i>	4 271 111	4 656 407	IS Bloomberg	KIS 3	4,34
<i>T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I</i>	LU	LU0266341725	143 573	<i>T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd</i>	5 102 762	5 633 423	IS Bloomberg	KIS 3	5,25
<i>TT European Equity A</i>	IE	IE0030893295	88 173	<i>TT International</i>	3 742 848	3 966 278	IS Bloomberg	KIS 3	3,70

<i>William Blair US All Cap Growth D</i>	LU	LU0534978027	25 670	<i>William Blair & Company L.L.C.</i>	7 532 697	7 731 559	IS Bloomberg	KIS 3	7,21
<i>Vontobel Fund-Belvista Commodity I</i>	LU	LU0415415800	12 170	<i>Vontobel Management SA/Luxembourg</i>	3 942 586	4 043 700	IS Bloomberg	KIS 5	3,77
<i>DB X-Trackers MSCI USA TRN</i>	LU	LU0274210672	111 846	<i>DB Platinum Advisors</i>	8 214 926	8 495 053	IS Bloomberg	KIS 3	7,92
Iš viso:			3 465 798		86 484 124	93 369 879			87,03
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
<i>EEREIF</i>	EE	EE3500096500	30 720	<i>AS Gild Property Asset Mamangement</i>	1 409 369	991 745	www.gildbankers.com	KIS 5	0,92
<i>KEY HEDGE Fund INC-B EUR</i>	BM	VGG5250A1553	10 006	<i>Key Capital Management Inc</i>	4 303 143	4 369 503	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	4,07
Iš viso:			40 726		5 073 744	5 361 248			5,00
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			3 506 524		91 557 868	98 731 127			92,03

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

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

Iš viso pinigų rinkos priemonių:										
Kredito įstaigos pavadinimas		Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA (%)			
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso indėlių kredito įstaigose										
Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	3 656 819		3,41
AB SEB bankas	USD	360 655		0,34
AB SEB bankas	LTL	4 610 062		4,30
SEB London Futures	EUR	216 957		0,20
SEB London Futures	USD	975		0,00
SEB London Futures	JPY	21		0,00
Iš viso pinigų:		8 845 490		8,25
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:				
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)

Gautinos sumos		4 669		0,00
Mokėtinos sumos		-301 710		-0,28
Iš viso:		-297 041		-0,28

2010 12 31

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
<i>Amtel Vredestein</i>	NL	US03235R1014	587 970	20 301	0	0	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	0
<i>Cardinal Resources PLC</i>	GB	GB00B03XK508	1 500 000	1 214 820	0	0	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	0
Iš viso:			2 087 970	1 235 121	0	0			0
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			2 087 970	1 235 121	0	0			0

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
<i>ERSTE Bank</i>	AT	XS0341042801	380	1 312 064	1 318 624	870 030	-	2011 02 28	0,77
Iš viso:			380	1 312 064	1 318 624	870 030			0,77
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			380	1 312 064	1 318 624	870 030			0,77
KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
<i>Raffaisen-Eastern European Equities</i>	AT	AT0000785241	5 751	<i>Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.</i>	4 446 895	6 453 400	e. pašto pranešimas	KIS 3	5,74
<i>Comgest Growth AS X JPN-USD</i>	IE	IE00B16C1G93	60 929	<i>Comgest Asset Management International</i>	2 033 551	2 401 171	IS Bloomberg	KIS 3	2,14
<i>SEB Fund 1 - SEB North</i>	LU	LU0030166176	886 955	<i>SEB Asset Management</i>	9 178 609	10 593 050	e. pašto pranešimas	KIS 3	9,42

<i>America Fund</i>				<i>S.A.</i>					
<i>SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia</i>	LU	LU0070133888	845 174	<i>SEB Asset Management S.A.</i>	7 643 169	8 894 722	e. pašto pranešimas	KIS 3	7,91
<i>Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2</i>	IE	IE00B2RKZ343	442 767	<i>Eaton Vance Advisors Ireland Ltd</i>	9 671 245	10 585 083	IS Bloomberg	KIS 3	9,42
<i>JB Commodity Fund EUR-C</i>	LU	LU0244125398	17 626	<i>Swiss & Global Asset Management</i>	5 042 853	5 628 806	IS Bloomberg	KIS 5	5,01
<i>FAST JAPAN FUND -Y</i>	LU	LU0348530451	26 969	<i>FIL Fund Management Limited</i>	6 632 007	6 425 598	IS Bloomberg	KIS 3	5,72
<i>IShares MSCI Australia Index Fund</i>	US	US4642861037	35 384	<i>BlackRock Fund Advisors</i>	2 271 752	2 349 351	IS Bloomberg	KIS 3	2,09
<i>Investec GS Asian Equity-A A</i>	LU	LU0345775950	95 020	<i>Investec Asset Management Guernsey L</i>	4 589 155	4 935 070	IS Bloomberg	KIS 3	4,39
<i>BGF-Latin American Fund-\$D2</i>	LU	LU0252970081	11 142	<i>Black Rock Luxembourg</i>	2 431 295	3 038 174	IS Bloomberg	KIS 3	2,70
<i>GLG European Equity S</i>	IE	IE00B29Z0J87	16 198	<i>GLG Partners Asset management Ltd.</i>	4 267 316	4 450 200	IS Bloomberg	KIS 3	3,96
<i>JOHCM European Select Val Inst EUR</i>	IE	IE0032904330	680 418	<i>J O Hambro Capital Management Limited</i>	4 271 111	4 538 939	IS Bloomberg	KIS 3	4,04
<i>SEB Fund 2-SEB Russia Fund</i>	LU	LU0273119544	244 311	<i>SEB Asset Management S.A.</i>	6 304 685	10 299 494	e. pašto pranešimas	KIS 3	9,16
<i>East Capital Russian Fund</i>	SE	SE0000777708	5 869	<i>East Capital Asset Managment AB/Sweden</i>	2 478 775	3 335 970	IS Bloomberg	KIS 3	2,97
<i>T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A</i>	LU	LU0174119775	252 505	<i>T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd</i>	8 687 690	10 260 812	IS Bloomberg	KIS 3	9,13
<i>T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I</i>	LU	LU0266341725	122 047	<i>T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd</i>	4 684 771	5 071 002	IS Bloomberg	KIS 3	4,51
<i>TT European Equity A</i>	IE	IE0030893295	104 721	<i>TT International</i>	4 445 268	4 830 017	IS Bloomberg	KIS 3	4,30
<i>Odey Allegra European Fund</i>	IE	IE00B04YBL58	6 905	<i>Odey Asset Management LLP</i>	3 236 972	3 890 470	IS Bloomberg	KIS 3	3,46

<i>Vontobel Fund-Belvista Commodity I</i>	LU	LU0415415800	15 750	<i>Vontobel Management SA/Luxembourg</i>	5 545 600	5 584 240	IS Bloomberg	KIS 5	4,97
Iš viso:			3 876 440		97 862 718	113 565 568			101,04
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
<i>EEREIF</i>	EE	EE3500096500	30 720	<i>AS Gild Property Asset Mamangement</i>	1 409 369	936 589	www.gildbankers.com	KIS 5	0,83
<i>KEY HEDGE Fund INC-B EUR</i>	BM	VGG5250A1553	10 014	<i>Key Capital Management Inc</i>	4 306 377	4 341 699	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	3,86
Iš viso:			40 734		5 715 746	5 278 288			4,70
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			3 917 174		103 578 464	118 843 856			105,74

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA (%)		
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos pinigų rinkos priemonės										
Iš viso:										
Iš viso pinigų rinkos priemonių:										
Kredito įstaigos pavadinimas		Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA (%)			
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso indėlių kredito įstaigose										
Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)

Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	51 301	0,51	0,05
SEB London Futures	EUR	297		0,00
SEB London Futures	USD	1 060		0,00
Iš viso pinigų:		52 657		0,05
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Kitos priemonės (aiškiai ivardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:		-		-

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Pasiskolintos lėšos likvidumui palaikyti		-7 225 988		-6,43
Mokėtinos sumos		- 187 262		-0,17
Gautinos sumos (dividendai, sukauptos palukanos už s-tų likučius)		40 935		0,04
Iš viso:		-7 372 315		-6,56

5 PASTABA INVESTICIJŲ PASKIRSTYMAS PAGAL INVESTAVIMO STRATEGIJĄ ATITINKANČIUS KRITERIJUS

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011 06 30)	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2010 12 31)	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	89 326 179	83,26	100 080 832	89,04
Pinigų rinkos priemonės	8 548 450	7,97	580 839	0,52
Alternatyvios investicijos	9 404 948	8,77	11 732 557	10,44
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Iš viso	107 279 576	100	112 394 228	100
Pagal regionus (akcijos)				
Šiaurės Amerikos akcijos	23 978 814	22,35	28 017 366	24,93
Vakarų Europos akcijos	16 911 398	15,76	16 950 011	15,08
NVS akcijos	8 998 499	8,39	13 635 464	12,13
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	12 973 482	12,09	15 179 011	13,51
Besivystančių rinkų akcijos	4 580 178	4,27	5 047 797	4,49
Japonijos akcijos	4 838 127	4,51	5 528 926	4,92
Azijos be Japonijos akcijos	17 045 681	15,8	15 722 257	13,99
Iš viso	89 326 179	83,26	100 080 832	89,04

6 PASTABA IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ SANDORIAI, IŠSKYRUS TUOS, KURIE NURODYTI 3 PASTABOJE

2011 01 03 – 2011 06 30

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
<i>EUROSTOXX 50 FUTURE</i>	Ateities sandoris (angl. future)	-3 251	EUR	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
<i>NIKKEI 225 FUTURE</i>	Ateities sandoris (angl. future)	5 145 900	JPY	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

2010 01 04 – 2010 06 30

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
<i>CME S&P FUTURE</i>	Ateities sandoris (angl. future)	- 78 905	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
<i>SIMEX NIKKEI 225 FUTURE</i>	Ateities sandoris (angl. future)	- 591 795	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
<i>DJ EURO STOXXX 50 FUTURE</i>	Ateities sandoris (angl. future)	- 21 114	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

7 PASTABA IŠ IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ SANDORIŲ KYLANČIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ BENDRA VERTĖ

2011 06 30

-

2010 12 31

-

8 PASTABA MOKĖJIMAS TARPININKAMS

2011 01 03 – 2011 06 30

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai (Lt)	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	1 229	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
<i>HSBC Trinkaus</i>	6 504	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
<i>DB Platinum Advisors</i>	4 072	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso:	11 806		

* nurodyti mokesčiai nemažina pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Valdymo įmonė perveda nurodytus mokesčius į fondo sąskaitą.

2010 01 04 – 2010 06 30

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai (Lt)	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	1 423	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
<i>HSBC Trinkaus</i>	1 590	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	1 303	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso:	4 316		

* nurodyti mokesčiai nemažina pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Valdymo įmonė perveda nurodytus mokesčius į fondo sąskaitą.

9 PASTABA PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTOS LĖŠOS

2011 06 30

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

2010 12 31

Eil. Nr.	Paskolos suma (Lt.)	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
1.	4 126 070	EUR	2010 12 31	2011 01 05	1,3563	Likvidumui palaikyti	AB SEB bankas	3,67
2.	3 099 918	USD	2010 12 31	2011 01 05	1,0019	Likvidumui palaikyti	AB SEB bankas	2,76
Iš viso	7 225 988							6,43

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.	<i>Palūkanų pajamos</i>	45 804
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	166 717
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius	-
2.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius	-7 479
2.4.	finansines priemones	-
2.5.	išvestines finansines priemones	145 830
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-274 325
2.7.	kita	302 691
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	-4 669 608
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių	-
3.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių	25 848
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-4 780 150
3.7.	kitų	84 694
	Pajamų iš viso	-4 457 087
II.	Sąnaudos	-
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	793 445
1.1.	atskaitymai už valdymą	690 091
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	27 389
1.3.	mokėjimai tarpininkams	11 806
1.4.	mokėjimai už auditą	5 703
1.5.	kiti atskaitymai ir išlaidos	58 456
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	860
	Sąnaudų iš viso	794 305
III.	Grynosios pajamos	-5 251 392
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 išsipareigojimams.

-

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

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

-

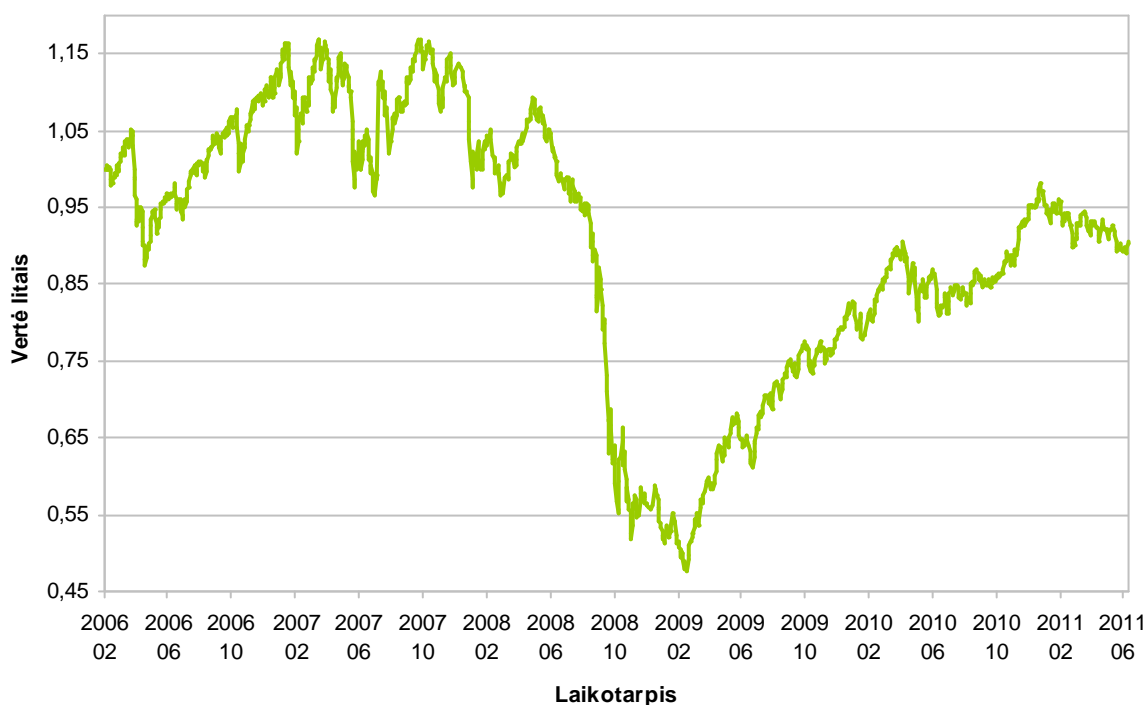
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

(Žr. 23.3. punktas, 9 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 (FMĮ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris)

-

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

-

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

-

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

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

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

-