

DnB NORD

INVESTICIJŲ VALDYMAS

2007 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA

Vilnius, 2007 m.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys	3
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita	3
3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta.....	3
4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.....	3
5. Už ataskaitos parengimą atsakingų Bendrovės valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams	4
II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR AKCININKUS.....	5
6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas	5
7. Skolinto kapitalo dalis	5
8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį	5
9. Akcininkai	5
10. Valdymo įmonės klientai.....	5
11. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė yra sudariusi aptarnavimo sutartis.....	8
12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma	8
III. INVESTICINĖ VEIKLA	9
13. Ataskaitinio pusmečio pabaigoje turimo investicijų portfelio sudėtis.....	9
IV. FINANSINĖ PADĖTIS	12
14. Buhalterinis balansas ir nebalansinių straipsnių ataskaita	12
15. Pelno (nuostolių) ataskaita.....	14
16. Pinigų srautų ataskaita	15
17. Aiškinamasis raštas.....	16
V. BENDROVĖS ORGANAI.....	27
18. Bendrovės organų nariai.....	27
19. Vertybinių popierių komisijos pripažintus kvalifikacinius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai, pavardės, gimimo metai, asmens kodai	28
20. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone	29
21. Asmenų, susijusių su valdymo įmone, sudaryti sandoriai dėl kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų.....	29
VI. NAUJAUSI IR ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE, JOS PERSPEKTYVOS	29
22. Esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje.....	29
23. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie teisinius ir arbitražo procesus per ataskaitinį laikotarpį, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai)	30

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys

Pavadinimas: UAB DnB NORD investicijų valdymas
Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva
Tel: (8-5) 2393 567, (8-5) 2393 773.
Faks.: (8-5) 2393 473.
Elektroninio pašto adresas: investicija@nordlb.lt
Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris: VĮK -003
Įregistravimo data ir vieta: UAB DnB NORD investicijų valdymas įregistruota Valstybės įmonėje Registrų centras 2003 m. rugpjūčio 19 d.
Įmonės kodas: 226299280

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2007 m. sausio 01 d. iki 2007 m. birželio 30 d.

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta

Su šia ataskaita bei dokumentais (finansinėmis ataskaitomis, auditorių ataskaitomis ir pan.), kuriais naudojantis ji buvo parengta, susipažinti bei gauti nemokamą ataskaitos kopiją galima Bendrovės buveinėje J. Basanavičiaus g. 26, Vilniuje, darbo dienomis nuo 8.00 val. iki 16.30 val. (penktadieniais - nuo 8.00 val. iki 15.00 val.).

Telefonai pasiteiravimui: (8-5) 2393 773, (8-5) 2393 567.

4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

4.1. už ataskaitą atsakingi Bendrovės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas

Generalinis direktorius	Mindaugas Vaičiulis	Tel: (8-5) 2393 567 Faks.: (8-5) 2393 473
Generalinio direktoriaus pavaduotoja	Loreta Žebrauskienė	Tel: (8-5) 2393 773 Faks...: (8-5) 2393 473
Vyriausioji finansininkė	Dalia Vaitulevičienė	Tel: (8-5) 2393 510 Faks...: (8-5) 2393 473

4.2. Už ataskaitą atsakingi konsultantai

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

5. Už ataskaitos parengimą atsakingų Bendrovės valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams

Žemiau pasirašę atsakingi asmenys patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir kad nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui.

Generalinis direktorius

(parašas)

Mindaugas Vaičiulis

Generalinio direktoriaus
pavadootoja

(parašas)

Loreta Žebrauskienė

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė

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

6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas

2003 m. rugpjūčio 19 d. Įmonių rejestre buvo įregistruotas 2.000.000 (du milijonai) litų Įmonės įstatinis kapitalas, kuris padalintas į 2000 (du tūkstančiai) paprastųjų vardinių akcijų. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 1000 (tūkstantis) litų. Visas Įmonės įstatinis kapitalas yra apmokėtas.

7. Skolinto kapitalo dalis

-

8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį

Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą portfelį 2007 m. birželio 30 d. sudarė 1 591 312 Lt.

9. Akcininkai

9.1. Bendras akcininkų skaičius nekito.

9.2. Akcininkai:

Akcininkas	Būstinės adresas	Įmonės rūšis	Rejestro kodas	Paprastųjų vardinių akcijų skaičius	% nuo akcinio kapitalo, balsų dalis	% nuo akcinio kapitalo, balsų dalis kartu su susijusiais asmenimis
AB DnB NORD bankas	J.Basanavičiaus 26, Vilnius	Bankas	112029270	2000	100	100

9.3. Valdymo įmonės vadovai, administracijos darbuotojai ir kiti susiję asmenys Įmonės išleistų akcijų neturi.

10. Valdymo įmonės klientai

10.1. Kolektyvinio investavimo subjektai

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynujų aktyvų suma	Grynujų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Investicinis fondas	"NORD/LB pinigų rinkos fondas"	14 524 902	15 578 843	22	38 966	40 536
Investicinis fondas	DnB NORD obligacijų fondas	1 838 718	2 276 513	48	6 857	7 574
Investicinis fondas	DnB NORD akcijų fondų fondas	5292382	3934231	328	24295	21577
Iš viso		21 656 002		398	70 118	69 687

10.2. Pensijų fondai

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynujų aktyvų suma	Grynujų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	DnB NORD pensija 1	7 537 080	6 307 378	4 374	29 268	27 619
	DnB NORD pensija 2	37 322 404	30 793 066	20 919	142 857	134 185
	DnB NORD pensija 3	38 307 577	30 211 373	21 934	140 064	130 088
Papildomas savanoriško kaupimo pensijų fondas	DnB NORD papildoma pensija"	14 504 517	14 079 386	6 321	103 098	97 434
Iš viso		97 671 578		53 548	415 287	389 326

10.3. Informacija apie individualių klientų portfelių valdymą

Įmonė valdė profesionalaus investuotojo vertybinių popierių portfelius. Klientui buvo suformuoti šeši (iš kurių trijų skolos VP ir trys nuosavybės VP) portfeliai. 2007 m. birželio 30 d. šio kliento valdomas turtas sudarė 4,9 mln. Lt.

Strategijos pavadinimas	Asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi	Portfelių dydis	Pagrindinės individualių portfelių charakteristikos
Vidutinės ir ilgos trukmės skolos VP	Profesionalūs investuotojai	229 389	Lėšos investuojamos į vidutinės trukmės ir ilgalaikius Vyriausybės ir savivaldybių vertybinius popierius bei įmonių obligacijas
Vyriausybės vertybinių popierių kryptis litais	Profesionalūs investuotojai	925 088	Lėšos investuojamos į vidutinės trukmės ir ilgalaikius LR Vyriausybės ir savivaldybių vertybinius popierius. Dalis lėšų gali būti investuojama į panašaus termino įmonių obligacijas, bei terminuotus indėlius bankuose registruotuose LR. Visos investicijos yra litais
Vyriausybės vertybinių popierių kryptis eurais	Profesionalūs investuotojai	569 581	Šios krypties lėšos investuojamos į LR Vyriausybės ir savivaldybių, taip pat užsienio vyriausybių ir savivaldybių vidutinės trukmės ir ilgalaikius vertybinius popierius. Panašios trukmės užsienio valstybių įmonių obligacijas. Visos investicijos denominuotos eurais
Tarptautinė akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	2 672 833	Lėšos investuojamos į Nordlux Pro Fondsmanagement investicinio fondo dalinio fondo Nordlux Pro 100 investicinius vienetus
Besivystančios Europos akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	251 170	Lėšos investuojamos į šalių, kurios palyginti neseniai tapo Europos sąjungos narėmis, arba siekia narystės Europos Sąjungoje, taip pat į sąlyginai jaunų, t.y. besivystančių ir turinčių potencialą augti šalių akcijų rinkas. Gali būti investuojama į Rusijos, Artimųjų Rytų bei Vidurinės Azijos ir kitas šalis. Kadangi investuojama į akcijų rinkas, galimas laikinas investicijų vertės sumažėjimas, tačiau ilgu laikotarpiu leidžia tikėtis didesnės investicijų grąžos. Įvertinus rinkos situaciją, gali būti nuspręsta neinvestuoti į tam tikras šalis.
Akcijų kryptis BRIK (Brazilija, Rusija, Indija, Kinija)	Profesionalūs investuotojai	251 999	Lėšos investuojamos į besivystančias šalis tokias kaip Braziliją, Rusiją, Indiją ir Kiniją (įskaitant Honkongą ir Taiwanį). Kadangi investuojama į investicinius fondus, kurie investuoja į akcijų rinkas, galimas laikinas investicijų vertės sumažėjimas, tačiau ilgu laikotarpiu leidžia tikėtis didesnės investicijų grąžos. Atsižvelgiant į rinkos situaciją, gali būti neinvestuojama į tam tikrą šalį ar šalis, tačiau siekiant diversifikuoti investicijas, investuojama į ne mažiau kaip dvi šalis.
Viso:		4 900 060	

10.4. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą

„NORD/LB pinigų rinkos fondo“, „DnB NORD akcijų fondų fondo“ ir „DnB NORD obligacijų fondo“ investiciniai vienetai ir pensijų fondų „DnB NORD pensija 1“, „DnB NORD pensija 2“, „DnB NORD pensija 3“ ir „DnB NORD papildoma pensija“ apskaitos vienetai yra saugomi ir tvarkomi Depozitoriume (AB DnB NORD bankas).

11. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė yra sudariusi aptarnavimo sutartis

Įmonė yra sudariusi Kliento aptarnavimo sutartį su AB DnB NORD bankas Investicinės bankininkystės departamento Finansų maklerio skyriumi, adresas J.Basanavičiaus 26, Vilnius.

12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma

Viešosios apyvartos tarpininkams (AB DnB NORD bankas Investicinės bankininkystės departamentui Finansų maklerio skyriui) už aptarnavimo paslaugas sumokėta 11 719 Lt.

III. INVESTICINĖ VEIKLA

13. Ataskaitinio pusmečio pabaigoje turimo investicijų portfelio sudėtis

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 portfelėje (%)
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 reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje									
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	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis portfelėje (%)
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR VVP	LT	LT0000611014	1 500	150 000	150 295	140 140	3.750%	2016.02.10	8.81%
LR VVP	LT	LT0000605099	1 410	141 000	148 987	143 862	3.900%	2009.07.16	9.04%
LR VVP	LT	XS0147459803	39	13 466	152 331	142 137	5.875%	2012.05.10	8.93%
LR VVP	LT	LT0000605081	1 460	146 000	150 277	148 959	4.700%	2008.01.24	9.36%
LR VVP	LT	LT0000607046	1 500	150 000	159 099	153 860	5.100%	2010.02.11	9.67%
LR VVP	LT	LT0000610040	1 500	150 000	162 963	158 690	5.600%	2013.01.24	9.97%

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2007 m. II ketvirtį

Iš viso:		7 409	750 466	923 953	887 648			55.78%	
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso skolos vertybinių popierių:		7 409	750 466	923 953	887 648			55.78%	
KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS aktyvų dalis, investuota į kitus KIS, %	Dalis portfelėje (%)
Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 40 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
DnB NORD obligacijų fondas	LT		177 794	UAB DnB NORD investicijų valdymas	180 616	183 324	www.dnbnord.lt	-	11.52%
DnB NORD akcijų fondų fondas	LT		73 922	UAB DnB NORD investicijų valdymas	73 922	88 278	www.dnbnord.lt		5.55%
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			251 716		254 538	271 602			17.07%
Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelėje (%)	
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	Dalis port-			

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2007 m. II ketvirtį

										pabaiga	felyje (%)
Indėliai kredito įstaigose											
Iš viso:											
Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis portfelyje (%)	
Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose											
Iš viso:											
Kitos išvestinės investicinės priemonės											
Iš viso:											
Banko pavadinimas				Valiuta	Bendra rinkos vertė			Palūkanų norma	Dalis portfelyje (%)		
Pinigai											
AB DnB NORD bankas				LTL	429 731			4,10%	27.01%		
AB DnB NORD bankas				LTL	2331			-	0.15%		
Iš viso:					432 062				27.15%		
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė			Paskirtis			Dalis portfelyje (%)	
Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 36 str. 1 d.											
Iš viso:											
Iš viso:					1 591 312				100		

IV. FINANSINĖ PADĖTIS

14. Buhalterinis balansas ir nebalansinių straipsnių ataskaita

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

2007 m. birželio 30 d.

Nr. _____

(Data)

2007 m. II ketvirtis m.

(litas)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

	TURTAS	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS			
I.	Pinigai		432 062	84 140
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms		-	-
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams		810	6 374
V.	Kitos gautinos sumos		453 653	350 994
V.1.	<i>Sukauptos pajamos</i>		<i>359 000</i>	<i>255 000</i>
V.2.	<i>Kitos gautinos sumos</i>		<i>94 653</i>	<i>95 994</i>
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		887 648	927 624
VI.1.	<i>Išleisti kitų įmonių</i>		-	-
VI.1.1.	<i>Obligacijos</i>		-	-
VI.2.	<i>Išleisti viešųjų juridinių asmenų</i>		<i>887 648</i>	<i>927 624</i>
VI.2.1.	<i>Obligacijos</i>		<i>887 648</i>	<i>927 624</i>
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		271 602	348 201
VII.1.	<i>Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i>		<i>271 602</i>	<i>348 201</i>
IX.	Investicijos į dukterines įmones		-	-
X.	MATERIALUSIS TURTAS		3 791	5 560
X.1.	<i>Žemė</i>		-	-
X.2.	<i>Pastatai</i>		-	-
X.3.	<i>Kitas materialusis turtas</i>		-	-
X.3.5.	<i>Kitas materialusis turtas</i>		<i>3 791</i>	<i>5 560</i>
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS		97 197	112 970
XI.1.	<i>Prestižas</i>		-	-
XI.2.	<i>Kitas nematerialusis turtas</i>		-	-
XI.2.1.	<i>Licencijos</i>		<i>49 532</i>	<i>49 532</i>
XI.2.2.	<i>Programinė įranga</i>		<i>47 665</i>	<i>63 438</i>
XII.	KITAS TURTAS		835 087	810 555
XII.1.	<i>Atidėtojo mokesčio turtas</i>		<i>190 160</i>	<i>319 331</i>
XII.2.	<i>Būsimųjų laikotarpių sąnaudos</i>		<i>644 927</i>	<i>491 224</i>
	TURTO IŠ VISO:		2 981 850	2 646 418

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		376 056	404 796
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		28 466	241 060
<i>I.1.</i>	<i>Iki pareikalavimo</i>		<i>28 466</i>	<i>241 060</i>
<i>I.2.</i>	<i>Su nustatytu gražinimo arba įspėjimo terminu</i>		-	-
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai		-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		347 590	163 736
<i>IV.1.</i>	<i>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>		<i>15 208</i>	<i>6 469</i>
<i>IV.2.</i>	<i>Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos</i>		<i>310 110</i>	<i>107 900</i>
<i>IV.3.</i>	<i>Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</i>		<i>22 272</i>	<i>49 367</i>
V.	Atidėjiniai		-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai		-	-
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 605 794	2 241 622
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas		2 000 000	2 000 000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
III.	Akcijų priedai		1 146	1 146
IV.	Savos akcijos (-)		-	-
V.	Rezervai		-	-
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	-
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		604 648	240 476
<i>VII.1.</i>	<i>Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)</i>		<i>240 476</i>	-
<i>VII.2.</i>	<i>Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)</i>		<i>364 173</i>	<i>240 476</i>
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		2 981 850	2 646 418

NEBALANSINĖ ATASKAITA

	Nebalansiniai straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai			
II.	Valdomas klientų turtas		124 320 079	101 705 157
<i>II.1.1.</i>	<i>Klientų pinigai</i>		<i>16 242 701</i>	<i>7 877 490</i>
<i>II.1.2.</i>	<i>Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai</i>		<i>108 077 378</i>	<i>93 827 667</i>
<i>II.1.3.</i>	<i>Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių</i>		-	-
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai		12 600	25 200

15. Pelno (nuostolių) ataskaita

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2007 m. birželio 30 d.

_____ Nr. ____

(Data)

2007 m. II ketvirtis

(litais)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos		1 368 735	749 091
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		244 837	399 860
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		19 950	17 764
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		17 362	16 927
IV.2.	Kitos		2 588	837
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		-	-
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		746	45
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos		641 016	414 537
VII.1.	Darbo užmokestis		173 873	157 080
VII.2.	Socialinis draudimas		54 268	47 437
VII.3.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos		412 874	210 019
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		-	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		(10 235)	(28 419)
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		-	-
XI.	Atidėjinių sąnaudos		-	-
XII.	Kitos veiklos pajamos		-	-
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos		-	-
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		493 344	(75 916)
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-	-
XVIII.	Pelno mokestis		(107 643)	-
XIX.	Kiti mokesčiai		(21 528)	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		364 173	(75 916)

16. Pinigų srautų ataskaita

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2007 m. birželio 30 d.

_____Nr. ____

(Data)

2007 m. II ketvirtis

(litas)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	gauti komisiniai		1 297 176	679 296
I.2.	sumokėti komisiniai		47 117	34277
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos		2500	-
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		731 943	327 129
I.5.	pinigų išmokos darbuotojams		118 105	125 935
I.6.	sumokėti mokesčiai		181 625	60 238
	Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		225 357	220 886
				-
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			-
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas			40 000
II.2.	vertybinių popierių perleidimas		88 000	38 000
II.3.	gautos palūkanos		39 036	28 414
II.4.	ilgalaikio turto įsigijimas			13 500
II.5.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos			-
	Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai		122 615	127 036
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
	Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
			-	-
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui		-	-
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		347 922	144 631
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		84 140	64 349
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		432 062	208 980
XVIII.	Pelno mokestis	4	-	-
XIX.	Kiti mokesčiai	4	-	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)			

17. Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Uždaroji akcinė bendrovė DnB NORD investicijų valdymas (toliau - Bendrovė) įsteigta ir įregistruota 2003 m. rugpjūčio mėn. 19 d. Vilniuje, įmonės kodas 226299280.

Buveinės adresas - J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva.

2006 05 15 pasikeitus vienintelio akcininko AB bankas „NORD/LB Lietuva“ pavadinimui į AB DnB NORD bankas, pasikeitė ir bendrovės pavadinimas - UAB DnB NORD investicijų valdymas. Su vardo keitimu susiję bendrovės įstatų pakeitimai Juridinių asmenų registre buvo įregistruoti 2006 m. gegužės 12 dieną.

Pagrindinė Bendrovės veikla – investicijų valdymas ir konsultavimas.

Bendrovė 2007 m. birželio 30 d. valdė tris Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondus („DnB NORD pensija 1“, „DnB NORD pensija 2“ ir „DnB NORD pensija 3“) vieną savanoriško kaupimo pensijų fondą („DnB NORD papildoma pensija“), pinigų rinkos („NORD/LB pinigų rinkos fondas“), obligacijų (DnB NORD obligacijų fondas) fondus ir akcijų fondų fondą (DnB NORD akcijų fondų fondas).

2006 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 5 darbuotojai.

2007 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 6 darbuotojai.

2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo filialų bei atstovybių.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra AB DnB NORD bankas, įmonės kodas 112029270, buveinės adresas - J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva.

Apskaitos principai

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartais bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, taikomais investicijų valdymo įmonėms.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais. Visos sumos finansinėje atskaitomybėje nurodytos nacionaline valiuta Lituais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 dienos litas yra susietas su euru santykiu 3.4528 litai už eurą.

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

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvai (metai)
Ryšio priemonės	3

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė už 1 400 Lt (be PVM).

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

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus.

Amortizacija pradėdama skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai:

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Amortizacijos normatyvai (metai)
Programinė įranga	3
Patentai, licencijos	3

Aptarnavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo.

Sukauptos pajamos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

Ateinančių laikotarpių sąnaudų sumą sudaro prenumeratos sąnaudos bei tarpininkams sumokėta suma už pensijų sąskaitų atidarymą ir tvarkymą. Šios sąnaudos yra laikomos įsigijimo sąnaudomis ir bus pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje per 3 metus, proporcingai pensijų fondų lėšų valdymo gaunamoms pajamos.

Vertybiniai popieriai

Bendrovė skirsto vertybinius popierius į nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinius popierius, kuriuos priskiria skirtam parduoti finansiniam turtui.

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai – obligacijos, vekseliai ir kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai, patvirtinantys turėtojo teisę gauti iš šiuos ne nuosavybės vertybinius popierius išleidusio asmens juose nustatytais terminais jų nominalią vertę atitinkančią sumą, palūkanas ar kitą ekvivalentą.

Iždo vekselis – valstybės vardu išleistas trumpalaikis ne nuosavybės vertybinis popierius, kurio išpirkimo terminas yra trumpesnis negu vieneri metai.

Nuosavybės vertybiniai popieriai – akcijos, pajai, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų ir kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, atspindintys nuosavybės dalį įmonėje, kuriuos įsigijusi įmonė gali gauti tokias teises:

- dalyvauti įmonės valdyme;
- gauti dividendus arba įmonės pelno dalį;
- gauti įmonės turto dalį, likusią po įmonės likvidavimo;
- parduoti turimus nuosavybės vertybinius popierius.

Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai taip pat priskiriami nuosavybės vertybiniais popieriams.

Skirtas parduoti finansinis turtas apima vertybinius popierius, kuriuos numatoma turėti neapibrėžtą laiką ir kurie gali būti parduoti iškilus likvidumo poreikiui arba pasikeitus palūkanų normoms, valiutų keitimo kursams.

Įsigijimo momentu vertybiniai popieriai apskaitomi įsigijimo kaina. Vėliau vertybiniai popieriai kas mėnesį yra iš naujo perkainojami tikrąja verte pagal rinkos kainas. Vertybinių popierių vertės pokytis fiksuojamas kaip nerealizuotas pelnas (nuostolis) pelno (nuostolių) ataskaitoje. Palūkanų pajamos, uždirbtos dėl skolos vertybinių popierių laikymo, yra apskaitomos kaip ataskaitinio laikotarpio palūkanų pajamos.

Akcinis kapitalas ir rezervai

Bendrovės įstatinį kapitalą 2006 m. ir 2005 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 000 litų. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 2003 m. išplatinus akcijas, buvo suformuoti 2 000 tūkst. Lt akcijų priedai. Vienintelis Bendrovės akcininkas yra AB DnB NORD Bankas.

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.

Pagal LR Finansų įstaigų įstatymo 30 straipsnio 7 dalies reikalavimus, jeigu pasibaigus finansiniams metams kitų finansinių metų pradžioje finansų įstaigos

nepaskirstytojo rezultato ir grynojo metinės veiklos rezultato suma yra neigiama (nuostolis), finansų įstaigos dalyviai privalo priimti sprendimą padengti šį nuostolį. 2006 m. birželio 13 d. Bendrovės akcininkas AB DnB NORD bankas priėmė sprendimą padengti susikaupusius nuostolius akcijų priedais.

Valdymo pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Valdymo pajamos, kurias sudaro pajamos už fondų ir klientų vertybinių popierių portfelių valdymą bei konsultavimą, pripažįstamos atlikus paslaugas. Pajamų dydis įvertinamas tikrąja verte.

Sąnaudos

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

Mokesčiai

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu ir 2006 metais 4 proc., 2007 metais 3 proc. Socialinio mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Pelną 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 perkelti trejus metus, o nuostoliai, susidarę dėl kitos veiklos – penkerius metus, jais mažinant būsimųjų laikotarpių apmokestinamąsias pajamas.

Atidėtasis pelno mokestis

Atidėtasis pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų 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.

Segmentai

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 visas pajamas gauna Lietuvoje.

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. Įmonės teikiamos paslaugos išskiriamos į du pagrindinius verslo segmentus – pensijų fondų bei investicinių fondų ir individualių klientų portfelių valdymo paslaugų. Pajamos, sąnaudos, turtas bei įsipareigojimai tiesiogiai priskiriami verslo segmentams, ten kur juos galima pas priskirti, likusios sumos yra neskirstomos.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus bankuose bei trumpalaikes (iki trijų mėnesių) likvidžias investicijas, kurios gali būti greitai iškeičiamos į pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius ir vertybinius popierius parodomos investicinėje veikloje. Piniginiai srautai iš vertybinių popierių parodomi investicinėje veikloje.

Finansinės rizikos valdymo politika

Investuojant turta yra susiduriama su įvairiomis finansinėmis rizikomis ir siekiant sumažinti jų poveiki veiklai jos atitinkamai kontroliuojamos.

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti kredito riziką, didžioji dalis lėšų investuojamos į žemos rizikos (investicinio reitingo) skolos popierius.

Palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiama, kad turta sudarančių vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių vidutinė trukmė atitiktų įmonės finansinius tikslus.

Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turta (investicija). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką investuojam tikrai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio biržose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės.

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo įgyti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, sudaromi sandoriai su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito institucijomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, specializuojančiais atitinkamoje srityje.

Atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai dėl atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandorių įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

Palyginamieji skaičiai

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

Įmonės tam tikrų finansinės atskaitomybės straipsnių turinys

1 pastaba. Kitos gautinos sumos

(litas)

Pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Kitos gautinos sumos	453 653	350 994
<i>Pensijų fondai</i>	435 952	327 947
<i>Investiciniai fondai</i>	11 593	11 162
<i>Individualių klientų portfeliai</i>	6 108	11 885
Kitos gautinos sumos	-	-
Iš viso	453 653	350 994

2 pastaba. Vertybiniai popieriai

(litas)

Vertybiniai popieriai	Ataskaitinis laikotarpis		Praėję finansiniai metai	
	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	923 953	887 648	923 953	927 624
Nuosavybės vertybiniai popieriai	254 538	271 602	340 868	348 201
Iš viso	1 178 491	1 159 250	1 264 821	1 275 825

Bendrovės turimi ne nuosavybės vertybinių popieriai ir nuosavybės vertybiniai popieriai priskiriami prie vertybinių popierių, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose.

(litas)

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje	įsigyta	parduota	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	927 624	-	36 448	24 010	27 538	887 648
<i>Vyriausybės vertybiniai popieriai</i>	927 624	-	36 448	24 010	27 538	887 648
Nuosavybės vertybiniai popieriai	348 201	-	88 000	12 695	1 294	271 602
<i>Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i>	348 201	-	88 000	12 695	1 294	271 602
Iš viso	1 275 825	-	124 448	36 705	28 832	1 159 250

3 pastaba. Materialusis ir nematerialusis turtas

(litais)

Pavadinimas	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 560	5 560	112 970
Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11 189	11 189	144 183
Finansinių metų pokyčiai: įsigyta turto	(694)	(694)	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	10 495	10 495	144 183
Nusidėvėjimas (amortizacija) Praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 629	5 629	31 213
Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	1 769	1 769	15 773
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	(694)	(694)	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6 704	6 704	46 986
Vertės sumažėjimas	-	-	-
Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 791	3 791	97 197

2007 m. II ketvirčio nematerialaus turto priskaičiuotos (15 773 Lt) amortizacijos suma atskleista Pelno (nuostolių) ataskaitoje straipsnyje: VII.3. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

4 pastaba. Atidėtasis pelno mokestis

Atidėtasis mokestis apskaičiuojamas pilnai taikant įsipareigojimų metodą, laikinuosius skirtumus, kurie pasinaikins 2006 m. apmokestinant 19 proc., 2007 m. - 18 proc., 2008 m. ir vėliau - 15 proc. pelno mokesčio tarifu dėl pritaikyto naujai įvesto socialinio mokesčio.

Toliau pateiktas atidėtojo pelno mokesčio judėjimas.

(litais)

Atidėtojo pelno mokesčio judėjimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Metų pradžioje	319 331	-
Atidėtojo mokesčio pajamos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(129 171)	319 331
Metų pabaigoje	190 160	319 331

5 pastaba. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos

(litas)

Metai	Sąnaudomis bus pripažinta	Pripažinta sąnaudomis
2004	-	267 053
2005	-	449 401
2006	-	652 416
2007	-	147 576
2007	147 715	-
2008	247 432	-
2009	153 827	-
2010	95 953	-
Viso	644 927	1 516 446

6 pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

(litas)

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	Laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	28 466	241 060
1. Komisini mokestis už fondų platinimą	18 808	7 562
2. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis	-	225 293
3. Depozitoriumo mokestis	-	5 448
4. Patalpų nuoma	2 757	2 757
5. Konsultavimo paslaugos	6 901	
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	347 590	163 736
1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15 208	6 469
2. Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos	310 110	107 900
2.1. Konsultavimo paslaugos	13 000	6 000
2.2. Audito paslaugos	-	41 900
2.3. Reprezentacinės	-	60 000
2.4. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis	297 110	-
3. Mokesčiai	19 546	25 866
4. Reklama	-	16 466
5. Audito paslaugos	-	-
6. Kita	2 726	7 035
IŠ VISO	376 056	404 796

7 pastaba. Kapitalas.

(litais)

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Lt)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis:		
1.1. Paprastosios akcijos	2 000	2 000 000
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
IŠ VISO:	2 000	2 000 000
Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

8 pastaba. Informacija apie įmonės valdomą turta

(litais)

Valdomas turtas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Klientų pinigai		
II pakopos pensijų fondai	12 621 432	1 087 404
III pakopos pensijų fondas	1 383 525	3 557 405
Investiciniai fondai	2 218 348	3 215 246
Individualių klientų portfeliai	19 396	17 435
Viso	16 242 701	7 877 490
Klientų vertybiniai popieriai		
II pakopos pensijų fondai	70 605 179	58 357 967
III pakopos pensijų fondas	13 140 146	10 531 915
Investiciniai fondai	19 451 390	21 086 749
Individualių klientų portfeliai	4 880 664	3 851 037
Viso	108 077 378	93 827 667
Iš viso:	124 320 079	101 705 157

9 pastaba. Kiti nebalansiniai įsipareigojimai

Bendrovės kitus nebalansinius įsipareigojimus sudaro transporto priemonės nuomos įsipareigojimai. Nuomos sutartis sudaryta su generaliniu direktoriumi 2007 m. laikotarpiui, nuomotojui mokant 2 100 Lt nuomos mokestį kas mėnesį.

10 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos

(litais)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
II pakopos pensijų fondai	1 072 704	1 375 993
III pakopos pensijų fondas	164 936	316 561
Investiciniai fondai	111 649	140 481
Individualių klientų portfeliai	19 446	33 592
Konsultavimo paslaugos	-	2 409
Iš viso:	1 368 735	1 869 036

11 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos

(litas)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Komisinių mokesčių už sandorius sąnaudos	11 719	43 648
Depozitoriumo mokesčio sąnaudos	34 808	52 355
II pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos	140 555	661 141
III pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos	9 250	64 972
Investicinių fondų platinimo sąnaudos	42 004	26 512
Indėlių ir investicijų draudimo sąnaudos	6 500	13 000
IŠ VISO:	244 837	861 627

12 pastaba. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos

(litas)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Ryšio sąnaudos	3 345	4 921
Komandiruočių sąnaudos	20 065	10 327
Patalpų nuomos sąnaudos	16 510	33 021
Audito paslaugų sąnaudos	800	73 106
Mokesčių sąnaudos	46 357	75 679
Darbuotojų mokymo sąnaudos	4 099	2 842
Pašto sąnaudos	52 584	38 541
Dokumentacijos spausdinimo sąnaudos	1 339	-
Konsultavimo paslaugų sąnaudos	42 266	86 410
Reklamos sąnaudos	122 431	172 637
Reprezentacinės sąnaudos	53 992	110 727
Nario mokesčio sąnaudos	1 500	6 000
Kitos sąnaudos	25 047	34 163
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17 541	31 074
Parama	5 000	-
IŠ VISO:	412 874	679 448

13 pastaba. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(litais)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	14 708	300 293	12 705
*Vadovams			
pagrindinis darbo užmokestis	14 708	254 357	12 705
premijos		45 936	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Kitos per metus apskaičiuotos reikšmingos sumos:	315 963	990 632	685 083
Vadovams:			
transporto priemonės nuomos sąnaudos	18 850	21 700	18 850
**kitiems susijusiems asmenims:	297 113	968 932	666 233
mokėtinos sumos	-	-	28 466
ateinančių laikotarpių sąnaudos	-	-	637 767
sąnaudos	297 113	968 932	-
Parduotas turtas ir paslaugos :	-	-	-
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	4	-

*Vadovai – vadovaujantieji darbuotojai, atsakingi už įmonės veiklos planavimą, vadovavimą ir kontrolę. Susiję asmenys – artimieji vadovų giminaičiai ir asmenys, kuriems tiesiogiai arba netiesiogiai priklauso reikšmingos balsavimo teisės (ne mažiau kaip 20 procentų balsų), ir artimieji tokių asmenų giminaičiai, įmonės, kurios kontroliuoja finansinę atskaitomybę teikiančią įmonę, asocijuotos įmonės, įmonės, kuriose balsavimo teisių daugumą turi vadovai arba artimieji jų giminaičiai.

** Kiti susiję asmenys: AB DnB NORD bankas.

2007 m. birželio 30 d. Grupę sudarė UAB DnB NORD bankas ir jo 100% valdomos dukterinės bendrovės UAB DnB NORD investicijų valdymas, UAB DnB NORD būstas ir UAB DnB NORD lizingas.

UAB DnB NORD investicijų valdymas 2006 m. gruodžio 31 d. turėjo įsigijęs 263652 investicinių vienetų DnB NORD obligacijų fondo, kurių vertė 2 68239 Lt ir 73 922 investicinių vienetų DnB NORD akcijų fondo, kurių vertė 79 962 Lt.

UAB DnB NORD investicijų valdymas 2007 m. birželio 30 d. turėjo įsigijęs 177 794 investicinių vienetų DnB NORD obligacijų fondo, kurių vertė 183 324 Lt ir 73 922 investicinių vienetų DnB NORD akcijų fondo, kurių vertė 88 278 Lt.

14 pastaba. Įmonės turto ir įsipareigojimų grupavimas pagal laiką
Įmonės turto ir įsipareigojimų grupavimas pagal laiką 2007 m. birželio 30 d.

(litais)

	Trumpiau kaip trys mėnesiai	Nuo trijų mėnesių iki vienerių metų	Nuo vienerių iki penkerių metų	Ilgiau kaip penkeri metai	Iš viso
TURTAS					
Pinigai	432 112	-	-	-	432 112
Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams	810	-	-	-	810
Kitos gautinos sumos	453 653	-	-	-	453 653
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5285	158947	430431	292985	887 648
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	271 602	271 602
MATERIALUSIS TURTAS	-	-	3 791	-	3 791
NEMATERIALUSIS TURTAS	-	-	97 197	-	97 197
KITAS TURTAS	-	176 715	658 372	-	835 087
<i>Atidėtojo mokesčio turtas</i>	-	<i>29 000</i>	<i>161 160</i>	-	<i>190 160</i>
<i>Būsimųjų laikotarpių sąnaudos</i>	-	<i>147 715</i>	<i>497 212</i>	-	<i>644 927</i>
TURTO IŠ VISO:	891 860	335 662	1 189 792	564 587	2 981 900
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	78 996	297110	-	-	376 106
NUOSAVAS KAPITALAS	-	-	-	2 605 794	2 605 794
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	78 996	297110	-	2 605 794	2 981 900

Įmonės turto ir įsipareigojimų grupavimas pagal laiką 2006 m. gruodžio 31 d.

(litais)

	Trumpiau kaip trys mėnesiai	Nuo trijų mėnesių iki vienerių metų	Nuo vienerių iki penkerių metų	Ilgiau kaip penkeri metai	Iš viso
TURTAS					
Pinigai	84 140	-	-	-	84 140
Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams	6 374	-	-	-	6 374
Kitos gautinos sumos	350 994	-	-	-	350 994
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	26179	7741	588287	305417	927 624
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	348 201	348 201
MATERIALUSIS TURTAS	-	-	5 560	-	5 560
NEMATERIALUSIS TURTAS	-	-	112 970	-	112 970
KITAS TURTAS	-	388 612	421 943	-	810 555
<i>Atidėtojo mokesčio turtas</i>	-	<i>106740</i>	<i>212 591</i>	-	<i>319 331</i>
<i>Būsimųjų laikotarpių sąnaudos</i>	-	<i>281 872</i>	<i>209 352</i>	-	<i>491 224</i>
TURTO IŠ VISO:	467 687	396 353	1 128 760	653 618	2 646 418
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	404 796	-	-	-	404 796
NUOSAVAS KAPITALAS	-	-	-	2 241 622	2 241 622
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	404 796	-	-	2 241 622	2 646 418

15 pastaba. Galintys atsirasti įsipareigojimai

Mokesčių inspekcija Bendrovėje nėra atlikusi pilnos apimties mokesčių patikrinimų. Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitiniu mokestinių 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.

Informacija kur galima būtų susipažinti su jų finansine atskaitomybe

Su fondų ataskaita bei dokumentais (finansinėmis atskaitomis, auditorių atskaitomis ir pan.), kuriais naudojantis ji buvo parengta, susipažinti bei gauti nemokamą ataskaitos kopiją galima Bendrovės buveinėje J. Basanavičiaus g. 26, Vilniuje, darbo dienomis nuo 8.00 val. iki 16.30 val. (penktadieniais - nuo 8.00 val. iki 15.00 val.).

Telefonai pasiteiravimui: (8-5) 2393 773, (8-5) 2393 567.

V. BENDROVĖS ORGANAI

18. Bendrovės organų nariai

18.1. Einamos pareigos, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą valdymo įmonės kapitale

Vardas, pavardė (asmens kodas)	Pareigos	Dalyvavimas valdymo įmonės kapitale	
		Turima akcinio kapitalo dalis, proc.	Turima balsų visuotiniame akcininkų susirinkime dalis, proc.
Stebėtojų taryba			
Andrius Načajus	Tarybos pirmininkas	-	-
Raimondas Kutra	Tarybos narys	-	-
Mindaugas Tutlys	Tarybos narys	-	-
Ričardas Laukaitis	Tarybos narys	-	-
Valdyba			
Mindaugas Vaičiulis	Valdybos pirmininkas – administracijos vadovas	-	-
Loreta Žebrauskienė	Valdybos pirmininko pavaduotoja	-	-
Naglis Paičius	Valdybos narys	-	-
Vyriausioji finansininkė			
Dalia Vaitulevičienė	Vyriausioji finansininkė	-	-

18.2. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje

Vardas, pavardė	Dalyvavimas kitų įmonių kapitale ir veikloje		
	Įmonės pavadinimas	Pareigos	Turima balsų dalis
Andrius Načajus	-	-	-
Raimondas Kutra	-	-	-
Mindaugas Tutlys	-	-	-
Ričardas Laukaitis	-	-	-
Mindaugas Vaičiulis	-	-	-
Loreta Žebrauskienė	-	-	-
Naglis Paičius	-	-	-
Dalia Vaitulevičienė	-	-	-

18.3. Kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžios ir pabaigos duomenys

Vardas, pavardė	Pareigos	Informacija apie kadencijos pradžią ir pabaigą	
		Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Stebėtojų taryba			
Andrius Načajus	Tarybos pirmininkas	2007 01 01	2008 05 04
Raimondas Kutra	Tarybos pirmininko pavaduotojas	2007 01 01	2008 05 04
Mindaugas Tutlys	Tarybos narys	2007 01 01	2008 05 04
Ričardas Laukaitis	Tarybos narys	2007 01 01	2008 05 04
Valdyba			
Mindaugas Vaičiulis	Valdybos pirmininkas – administracijos vadovas	2004 01 19	2008 05 04
Loreta Žebrauskienė	Valdybos pirmininko pavaduotoja	2003 08 13	2008 05 04
Naglis Paičius	Valdybos narys	2003 08 13	2008 05 04
Vyriausioji finansininkė			
Dalia Vaitulevičienė	Vyriausioji finansininkė	2003 08 13	-

19. Vertybinių popierių komisijos pripažintus kvalifikacinius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai, pavardės, gimimo metai, asmens kodai

Naglis Paičius - būstinės adresas J.Basanavičiaus g. 26 Vilnius, telefono nr. (8-5) 23 93 782.

Išsilavinimas: 1990-1995 m. Vilniaus Universitetas, Ekonomikos fakultetas.

Kvalifikacinis sertifikatas: finansų maklerio kvalifikacinis sertifikatas Nr.A199, išduotas 1995m. kovo 3d.

Loreta Žebrauskienė - būstinės adresas J.Basanavičiaus g. 26 Vilnius, telefono nr. (8-5) 23 93 773.

Išsilavinimas: 1987 – 1993 m. Vilniaus Universitetas, Ekonomikos fakultetas.

Kvalifikacinis sertifikatas: finansų maklerio konsultanto licencija Nr. SA057, išduota 2004 m. liepos 8 d., LCVPD pažymėjimas Nr.15, išduotas 2001 m. vasario 28 d.

Mindaugas Vaičiulis - būstinės adresas J.Basanavičiaus g. 26 Vilnius, telefono nr. (8-5) 23 93 567

Išsilavinimas: 1992-1996 m. Bankininkystės bakalauras, Vilniaus Universiteto Ekonomikos fakultetas;

1996-1998 m. Bankininkystės magistras, Vilniaus Universiteto Ekonomikos fakultetas;

2001-2004 m. Chartered Financial Analyst (CFA) vardas, CFA Institute, JAV.

Kvalifikacinis sertifikatas: finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S138, išduota 2007 m. vasario 23 mėn.

20. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone

20.1. valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys:

Pagrindinis ir vienintelis bendrovės akcininkas yra AB DnB NORD bankas, įmonės kodas 112029270

20.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus, - jų vardus, pavardes.

Banko Valdymo organų nariai:

Vardas, pavardė (asmens kodas)	Pareigos
Stebėtojų taryba	
Sven Herlyn	Tarybos pirmininkas
Aasmund Skaar	Tarybos pirmininko pavaduotojas
Dr. Juergen Allerkamp (Jürgen Allerkamp)	Tarybos narys
Peter – Juergen Schmidt (Peter-Jürgen Schmidt)	Tarybos narys
Viktoras Valentukevičius	Tarybos narys
Antanas Juozas Zabulis	Tarybos narys
Torstein Hagen	Tarybos narys
Valdyba	
Werner Heinz Schilli	Valdybos pirmininkas-prezidentas
Dr. Vygintas Bubnys	Valdybos pirmininko pavaduotojas – prezidento pavaduotojas
Gundars Andžans	Valdybos narys –tarnybos vadovas
Jekaterina Titarenko	Valdybos narys – prezidento pavaduotojas
Alditas Saulius	Valdybos narys – prezidento pavaduotojas
Sigitas Žutautas	Valdybos narys – prezidento pavaduotojas
Vyr.buhalterė	
Jurgita Šaučiūnienė	Vyriausioji buhalterė

21. Asmenų, susijusių su valdymo įmone, sudaryti sandoriai dėl kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų

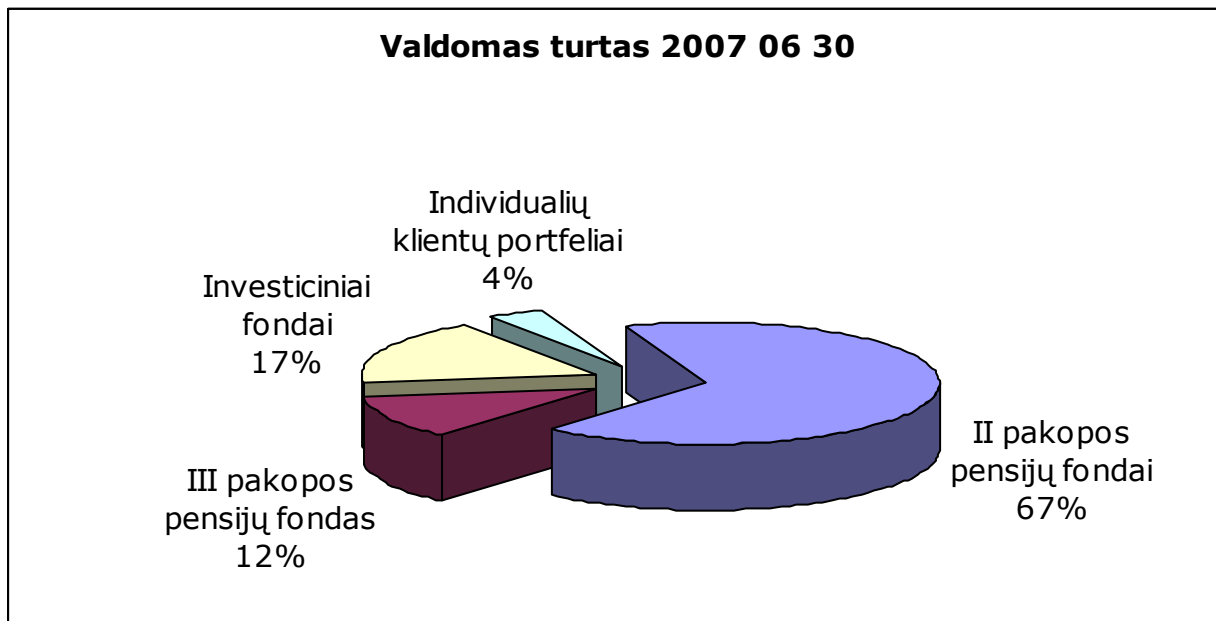
-

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

22. Esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje

Bendrovė 2007 m. birželio 30 d valdė tris Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondus, vieną savanoriško kaupimo pensijų fondą, tris investicinius fondus, bei institucinio investuotojo vertybinių popierių portfelius. Visas

bendras valdomas turtas sudarė 124 mln. Lt. Bendrovė yra penkta pagal valdomo turto dydį investicijų valdytoja Lietuvoje bei ketvirta pagal antros pensijų pakopos ir antra pagal trečios pensijų pakopos valdomo turto dydį. Valdomo turto struktūra ataskaitinių finansinių metų pabaigoje pateikta paveiksle.



Bendrovė per 2007 m. pirmą pusmetį uždirbo 1 368 735 Lt turto valdymo pajamų, kurias sudarė:

- 1 072 704 Lt Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondų valdymo pajamos;
- 164 936 Lt Savanoriško papildomo pensijų kaupimo fondo valdymo pajamos;
- 111 649 Lt investicinių fondų valdymo pajamos;
- 19 446 Lt individualiai valdomų klientų portfelių valdymo pajamos.

Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį uždirbo 364 173 Lt grynojo neaudituoto pelno.

Per 2007 m. pirmą pusmetį sudaryta 8,1 tūkst. naujų 2 pakopos pensijų fondų sutarčių. Per 2007 m. pirmą pusmetį šis sutarčių skaičius išaugo 16,96 proc. iki 55,59 tūkstančių sutarčių.

Per 2007 m. pirmą pusmetį 3 pakopos pensijų fondo "DnB NORD papildoma pensija" turtas išaugo 434,35 tūkst. Lt. Per 2007 m. į "DnB NORD papildoma pensija" fondą didžiausias sumas planuojama papildomai pritraukti paskutinį ketvirtį, kadangi tokios tendencijos buvo pastaraisiais metais.

Per 2007 m. pirmą pusmetį sulėtėjo pardavimai "DnB NORD obligacijų fondo", kadangi susiklėsčiusi nepalanki situacija skolos vertybinių popierių rinkoje.

Priklausomai nuo rinkos poreikių 2007 m. antrame pusmetyje planuojama įsteigti aukštesnio pajamingumo ir rizikos Savanoriško papildomo pensijų kaupimo fondą.

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

-