

2009 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITA

Vilnius, 2009 m.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, JOS VEIKLĄ IR IŠLEISTUS PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS	3
III. INVESTICINĖ VEIKLA	6
IV. FINANSINĖ PADĖTIS	9
V. BENDROVĖS VALDYMAS	24
VI. ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE	25
VII. ATSAKINGI ASMENYS	25

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
Interneto svetainės adresas	www.dbnord.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 ataskaita.

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2009 m. sausio 01 d. iki 2009 m. birželio 30 d.

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.).

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.

II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, JOS VEIKLĄ IR IŠLEISTUS PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS

4. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:

4.1. ataskaitinio laikotarpio įstatinio kapitalo dydis ir struktūra;

4.2. bendras įmonės išleistų akcijų skaičius, nominali vertė.

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.

5. Skolinto kapitalo dalis (procentais), lyginant su nuosavu kapitalu.

-

6. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicinių priemonių portfelį.

Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą portfelį 2009 06 30 sudarė 4 283 702 Lt.

7. Akcininkai:

7.1. bendras akcininkų skaičius;

Bendras akcininkų skaičius nekito.

7.2. akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 10 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus;

UAB DnB NORD investicijų valdymas
Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

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

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

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

8. Valdymo įmonės klientai:

8.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės bendrovės, investiciniai fondai):

Kolektyvinio investavimo subjekto rūšis ir tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Vidutinė grynųjų aktyvų vertė per ataskaitinį laikotarpį	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Suderinto kolektyvinio investavimo subjektas	DnB NORD pinigų rinkos fondas	18 435 345	7 568 361	18	18 614	14 780
	DnB NORD obligacijų fondas	1 173 471	1 147 694	39	-	-
	DnB NORD akcijų fondų fondas	8 703 281	7 935 048	1091	48 150	47 106
Iš viso:		28 312 097	5 550 368	1 148	66 764	61 886

8.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Vidutinė grynųjų aktyvų vertė per ataskaitinį laikotarpį	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	DnB NORD pensija 1	20 525 061	18 034 652	5 220	82 061	78 555
	DnB NORD pensija 2	87 096 599	77 530 009	23 506	352 879	339 174
	DnB NORD pensija 3	88 992 777	78 150 001	30 625	355 630	339 902
Iš viso:		196 614 437	57 904 887	59 351	790 571	757 631
Papildomas savanoriško kaupimo pensijų fondas	DnB NORD papildoma pensija	13 927 166	13 537 304	6 577	97 173	96 742
	DnB NORD papildoma pensija 100	795 472	737 773	427	5 292	5 124
Iš viso:		14 722 638	7 137 539	7 004	102 465	101 866
Iš viso pensijų fonduose:		211 337 075	37 597 948	66 355	893 036	859 497

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

Įmonė valdė profesionalaus investuotojo vertybinių popierių portfelius. Klientui buvo suformuoti septyni (iš kurių du skolos VP ir penki nuosavybės VP) portfeliai. 2009 m. birželio 30 d. šio kliento valdomas turtas sudarė 10,36 mln. Lt.

Strategijos pavadinimas	Asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi	Portfelių dydis	Pagrindinės individualių portfelių charakteristikos
Vyriausybės vertybinių popierių kryptis litais	Profesionalūs investuotojai	614 697	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 eurai	Profesionalūs investuotojai	868 128	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 eurai
Tarptautinė akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	4 831 970	Lėšos investuojamos į Nordlux Pro Fondsmanagement investicinio fondo dalinio fondo Nordlux Pro 100 investicinius vienetus
Besivystančios Europos akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	1 550 977	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	2 326 522	Lėšos investuojamos į besivystančias šalis tokias kaip Braziliją, Rusiją, Indiją ir Kiniją (įskaitant Honkongą ir Taivanį). 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.
Vakaru Europos akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	65 788	Investuojama į išsivysčiusias Vakarų Europos šalis. Dalis lėšų gali būti investuojama ir kitose šalyse. Kadangi investuojama į investicinius fondus, kurie investuoja į akcijų rinkas, galimas laikinas investicijų vertės sumažėjimas, tačiau ilgu laikotarpiu leidžia tikėtis didesnės investicijų grąžos.
Azijos ir Okeanijos akcijų kryptis	Profesionalūs investuotojai	99 270	Investuojama ir į besivystančias ir išsivysčiusias šalis tokias kaip Kinija, Honkongas, Taivanas, Korėja, Tailandas, Indonezija, Singapūras, Filipinai, Malaizija, Tailandas, Australija ir neinvestuojama į Japoniją. Dalis lėšų gali būti investuojama ir kitose šalyse, išskyrus Japoniją. 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, bus investuojama į ne mažiau kaip dvi šalis.
Viso:		10 357 352	

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

„DnB NORD 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“, „DnB NORD papildoma pensija“ ir „DnB NORD papildoma pensija100“ apskaitos vienetai yra saugomi ir tvarkomi Depozitoriume (AB DnB NORD bankas).

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

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

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

Viešosios apyvartos tarpininkams (AB DnB NORD bankas Investicinės bankininkystės departamentui Kapitalo rinkų skyriui) už aptarnavimo paslaugas sumokėta 35 348 Lt.

III. INVESTICINĖ VEIKLA

11. Ataskaitinio pusmečio pabaigoje turimo investicinių priemonių portfelio sudėtis:

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis portfelyje, %
1	2	3	4	5	6	7	8	12	13	14	15	16	18	19
2	Obligacijos													
1.4	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje													
-														
	Iš viso:													
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą													
-														
	Iš viso:													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą													
1	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605099	LTL	1 410		141 000	148 068	146 201	4.80			2009.07.16	3.41
2	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607046	LTL	1 500		150 000	155 159	148 747	9.00			2010.02.11	3.49
3	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610040	LTL	1 500		150 000	157 324	122 783	13.00			2013.01.24	2.88
4	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	1 500		150 000	150 295	87 312	13.84			2016.02.10	2.08
5	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601841	LTL	2 000		200 000	188 903	195 294	8.59			2009.10.07	4.56
6	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601833	LTL	6 300		630 000	603 616	621 516	7.65			2009.09.02	14.50
7	Lietuvos Respublika	LT	LT0000565038	LTL	8 774		877 400	846 563	860 993	7.90			2009.09.23	20.09
8	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600064	EUR	125		431 600	399 505	409 706	6.70			2010.04.20	9.55
	Iš viso:				23 109		2 730 000	2 649 432	2 592 551					60.55
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
1	AB Bankas Snoras	LT	XS0301140512	EUR	80		276 224	259 098	140 390	125.29			2010.05.21	3.27
2	Lietuvos Respublika	LT	XS0147459803	EUR	39		134 659	147 910	134 119	6.14			2012.05.10	3.15
	Iš viso:				119		410 883	407 008	274 509					6.42
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Obligacijos:				23 228		3 140 883	3 056 440	2 867 060					66.97
3	KIS													
3.1	Kolektyviniu investavimo subjektu, atitinkančiu Kolektyviniu investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
1	DnB NORD obligacijų fondas	LT	LTIF00000161	LTL	103 042	UAB DnB NORD investicijų valdymas		107 926	115 314		www.dnb nord.lt	KIS 1		2.69

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

2	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	396	UAB DnB NORD investicijų valdymas		447 010	461 589		www.dnb nord.lt	KIS 1		10.76
3	DnB NORD akcijų fondų fondas	LT	LTIF00000179	LTL	178 023	UAB DnB NORD investicijų valdymas		217 100	137 736		www.dnb nord.lt	KIS 3		3.21
	Iš viso:				281 461			772 036	714 639					16.66
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso KIS:				281 461			772 036	714 639					16.66
7	Pinigai													
1	AB DnB NORD bankas	LT		LTL					182 046	0.26				4.25
	Iš viso:								182 046					4.25
	Iš viso Pinigai:								182 046					4.25
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.													
1	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600015	EUR	142		539 327	499 417	519 957	6.50			2010.01.29	12.12
	Iš viso:				142		539 327	499 417	519 957					12.12
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.:12.12													
9	IŠ VISO:								4 283 702					100.00

IV. FINANSINĖ PADĖTIS

12. Balansas ir nebalansinių straipsnių ataskaita.

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

2009 m. birželio 30 d.

_____ Nr. _____

(Data)

2009 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

(litas)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

	TURTAS	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai (2008m.)	Praėję finansiniai metai (2007 m.)
A.	TURTAS	5 282 416	5 608 869	3 707 321
I.	Pinigai	182 046	1 548 421	1 216 209
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai			
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms			
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams			15 187
V.	Kitos gautinos sumos	459 226	678 025	553 764
V.1.	<i>Sukauptos pajamos</i>	<i>267 000</i>	<i>510 900</i>	<i>412 000</i>
V.2.	<i>Kitos gautinos sumos</i>	<i>192 226</i>	<i>167 125</i>	<i>141 764</i>
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 387 017	2 008 634	891 292
VI.1.	<i>Išleisti kitų įmonių</i>	<i>140 390</i>	<i>62 404</i>	
VI.1.1.	<i>Obligacijos</i>	<i>140 390</i>	<i>62 404</i>	
VI.2.	<i>Išleisti viešųjų juridinių asmenų</i>	<i>3 246 627</i>	<i>1 946 230</i>	<i>891 292</i>
VI.2.1.	<i>Obligacijos</i>	<i>3 246 627</i>	<i>1 946 230</i>	<i>891 292</i>
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	714 639	758 071	318 936
VII.1.	<i>Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i>	<i>714 639</i>	<i>758 071</i>	<i>318 936</i>
VIII.	Investicijos į asocijuotas įmones			
IX.	Investicijos į dukterines įmones			
X.	MATERIALUSIS TURTAS	1	1	2 042
X.1.	<i>Žemė</i>			
X.2.	<i>Pastatai</i>			
X.3.	<i>Kitas materialusis turtas</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2 042</i>
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	78 443	50 476	81 425
XI.1.	<i>Prestižas</i>			
XI.2.	<i>Kitas nematerialusis turtas</i>	<i>78 443</i>	<i>50 476</i>	<i>81 425</i>
XII.	KITAS TURTAS	461 044	565 241	628 466
XII.1.	<i>Atidėtojo mokesčio turtas</i>	<i>7 365</i>	<i>123 104</i>	<i>115 058</i>
XII.2.	<i>Būsimųjų laikotarpių sąnaudos</i>	<i>453 679</i>	<i>442 137</i>	<i>513 408</i>
	TURTO IŠ VISO:	5 282 416	5 608 869	3 707 321

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai (2008m.)	Praėję finansiniai metai (2007 m.)
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	729 400	611 214	444 489
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	2 866	49 575	112 641
<i>I.1.</i>	<i>Iki pareikalavimo</i>	<i>2 866</i>	<i>49 575</i>	<i>112 641</i>
<i>I.2.</i>	<i>Su nustatytu grąžinimo 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	726 534	561 639	331 848
<i>IV.1.</i>	<i>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>	<i>26 476</i>	<i>36 391</i>	<i>89 246</i>
<i>IV.2.</i>	<i>Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos</i>	<i>187 869</i>	<i>204 973</i>	<i>66 169</i>
<i>IV.3.</i>	<i>Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</i>	<i>512 189</i>	<i>320 275</i>	<i>176 433</i>
V.	Atidėjiniai			
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai			
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	4 553 016	4 997 655	3 262 832
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	2 000 000	2 000 000	2 000 000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
III.	Akcijų priedai	1 146	1 146	1 146
IV.	Savos akcijos (-)			
V.	Rezervai	149 825	63 084	
<i>VI.1.</i>	<i>Privalomas rezervas</i>	<i>149 825</i>	<i>63 084</i>	
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	2 402 045	2 933 425	1 261 686
<i>VII.1.</i>	<i>Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)</i>	<i>1 648 082</i>	<i>1 198 602</i>	<i>240 476</i>
<i>VII.2.</i>	<i>Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)</i>	<i>753 963</i>	<i>1 734 824</i>	<i>1 021 210</i>
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	5 282 416	5 608 869	3 707 321

NEBALANSINĖ ATASKAITA

	Nebalansiniai straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai (2008m.)	Praėję finansiniai metai (2007 m.)
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai			
II.	Valdomas klientų turtas	250 202 680	193 034 912	167 659 479
<i>II.1.</i>	<i>Klientų pinigai</i>	<i>32 621 672</i>	<i>57 207 853</i>	<i>26 880 852</i>
<i>II.2.</i>	<i>Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai</i>	<i>217 581 008</i>	<i>135 827 059</i>	<i>140 778 627</i>
<i>II.3.</i>	<i>Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių</i>			
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai		40 585	15 000

13. Pelno (nuostolių) ataskaita.

UAB DnB NORD investicijų valdymas
(Įmonės pavadinimas)
226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius
(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA
2009 m. birželio 30 d.

_____Nr. ____
(Data)

2009 m.

(litas)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Finansinių metų ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2008.06.30)	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2007.06.30)
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	1 586 150	1 931 753	1 368 735
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos	238 730	245 217	244 837
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių			
III.1	<i>Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių</i>			
III.2.	<i>Investicijų į asocijuotas įmones</i>			
III.3.	<i>Investicijų į dukterines įmones</i>			
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos	141 695	37 172	19 950
IV.1.	<i>Ne nuosavybės vertybinių popierių</i>	118 840	20 213	17 362
IV.2.	<i>Kitos</i>	22 855	16 959	2 588
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos			
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų	7 144	406	746
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	590 464	482 993	641 016
VII.1.	<i>Darbo užmokestis</i>	231 010	166 235	173 873
VII.2.	<i>Socialinis draudimas</i>	68 235	51 368	54 268
VII.3.	<i>Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos</i>	291 219	265 390	412 874
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas			
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas	151 042	-27 304	-10 235
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas			
XI.	Atidėjinių sąnaudos			
XII.	Kitos veiklos pajamos			
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos			
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 056 837	1 213 817	493 344
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos			
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos			
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)			
XVIII.	Pelno mokestis	-302 874	-84 165	-107 643
XIX.	Kiti mokesčiai			-21 528
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	753 963	1 129 652	364 173

14. Pinigų srautų ataskaita.

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2009 m. birželio 30 d.

_____Nr. ____
(Data)

2009 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

(litais)

finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2008.06.30)	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2007.06.30)
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	gauti komisiniai		1 753 285	1 857 733	1 297 176
I.2.	sumokėti komisiniai		164 520	230 591	47 117
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos		-	-	2500
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		182 014	176 796	731 943
I.5.	pinigų išmokos darbuotojams		336 193	230 083	118 105
I.6.	sumokėti mokesčiai		172 227	105 065	181 625
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		898 331	220 886	1 115 197
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas		2 887 846	1 095 156	-
II.2.	vertybinių popierių perleidimas		1 781 000	30 000	88 000
II.3.	gautos palūkanos		95 317	11 693	39 036
II.4.	ilgalaikio turto įsigijimas		54 575	-	-
II.5.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos		-	-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1 066 104)	127 036	(1 053 463)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	Išmokėti dividendai		1 198 602	-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1 198 602)	-	-
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai				
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui		-	-	-
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 366 375)	61 734	347 922
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		1 548 421	1 216 209	84 140
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		182 046	1 277 943	432 062
XVIII.	Pelno mokestis		-	-	-
XIX.	Kiti mokesčiai		-	-	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-	-	-

15. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.

UAB DnB NORD investicijų valdymas

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2009 m. birželio 30 d.

(litas)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Finansinio turto perkainojimo rezervas	Privalo- masis rezerva s		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2 000 000	1 146	-	-	1 261 686	3 262 832
2. 2008 m. grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	1 734 823	1 734 823
3. Pervedimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	63 084	-63 084	-
4. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2 000 000	1 146	-	63 084	2 933 425	4 997 655
5. Pervedimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	86741	-86741	-
6. Dividendai	-	-	-	-	-1 198 602	-
7. Ataskaitinio laikotarpio (2009 01 01 - 2009 06 30) grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	753 963	753 963
8. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2 000 000	1 146	-	149 825	2 402 045	4 553 016

16. Aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. 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, Vilnius, Lietuva.

2006 m. gegužės 15 d. pasikeitus vienintelio akcininko AB bankas „NORD/LB Lietuva“ pavadinimui į AB DnB NORD bankas, pasikeitė ir Bendrovės pavadinimas – iš UAB NORD/LB investicijų valdymas į 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. Veiklos licencija Nr. VĮK –003 išduota Vertybinių popierių komisijos 2003 m. rugsėjo 11 d. sprendimu.

Bendrovė 2009 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“), du savanoriško kaupimo pensijų fondus ("DnB NORD papildoma pensija" ir "DnB NORD papildoma pensija100"), pinigų rinkos ("DnB NORD pinigų rinkos fondas"), obligacijų (DnB NORD obligacijų fondas) fondus ir akcijų fondų fondą (DnB NORD akcijų fondų fondas).

2009 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 6 darbuotojai (2008 m. gruodžio 31 d – 5).

2008 m. ir 2009 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo filialų bei atstovybių.

2008 m. ir 2009 m. birželio 30 d. dukterinių ar asocijuotų įmonių Bendrovė neturėjo.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra AB DnB NORD bankas, įmonės kodas 112029270, buveinės adresas - J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva, kuriam prikaluso 100 proc. Bendrovės akcijų.

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 2 000 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 000 litų. Visos akcijos 2009 m. birželio 30 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas 2008 m. ir 2009 m. nesikeitė. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

Bendrovės valdomų fondų depozitoriumas yra AB DnB NORD bankas, įmonės kodas 112029270, buveinės adresas - J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva.

2. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2009 m. 1-mo pusmečio finansines ataskaitas, yra šie:

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2009 m. birželio 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito ir apskaitos tarnybos.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

Bendrovė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, Lituais.

Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

2.3. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje

ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką – 3 metus.

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojami, o pardavimo pelnas ar nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negražinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatuoti arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 1 400 litų (be PVM).

Bendrovės ilgalaikį materialųjį turtą sudaro ryšio priemonės. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per 3 metų laikotarpį.

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitinka numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

2.5. Investicijos

Pagal 18 VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, ilgalaikės investicijos (išskyrus investicijas į dukterines ir asocijuotas įmones) yra skirstomos į skirtas parduoti ir laikomas iki išpirkimo termino. Investicijos su fiksuotais ar galimais nustatyti mokėjimais, kurias Bendrovė neabejotinai ketina ir gali laikyti iki išpirkimo termino, išskyrus iš Bendrovės veiklos atsiradusias gautinas sumas ir suteiktas paskolas, yra priskiriamos iki išpirkimo termino laikomoms investicijoms. Investicijos, kurios buvo įsigytos siekiant gauti pelno iš kainos svyravimų, ir kitas finansinis turtas, nepriskiriamas prie finansinio turto, laikomo iki išpirkimo termino, ar paskolų ir gautinų sumų, laikomas skirtu parduoti finansiniu turtu.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos kaip ilgalaikis turtas, nebent jų išpirkimo terminas neviršija dvylikos mėnesių nuo balanso dienos. Investicijos, skirtos parduoti, apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, jei vadovybė ketina jas realizuoti per dvylika mėnesių nuo balanso dienos.

Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami jų pirkimo (pardavimo) dieną. Iš pradžių investicijos yra apskaitomos įsigijimo verte, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas.

Skirtos pardavimui investicijos vėliau yra apskaitomos tikrąja verte, atsižvelgiant į jų įvertintą rinkos kainą balanso sudarymo dieną, neatskaitant jokių sandorio sąnaudų, kurias Bendrovė gali patirti parduodama ar kitaip perleisdama šį turtą. Pelnas ar nuostoliai dėl tikrosios vertės pasikeitimo sudarant finansines ataskaitas yra įtraukiami į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą finansinės ir investicinės veiklos pajamas ar sąnaudas.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos amortizuota įsigijimo verte naudojant apskaičiuotų palūkanų normos metodą. Amortizacijos dalis, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos palūkanų sąnaudų straipsniuose.

2.6. Indėliai kredito įstaigose

Indėliai kredito įstaigose apskaitomi nominalia verte, kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

2.7. Gautinos sumos ir suteiktos paskolos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

2.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigų ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

2.9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos

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

2.10. Rezervai

Privalomasis rezervas pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą sudaromas iš paskirstytino pelno. Bendrovės privalo pervesti į privalomąjį rezervą 5% grynojo pelno, kol bendra šio rezervo suma pasiekia 10% įmonės įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti 10% įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną gali būti perskirstyta. Bendrovė siūlys savo akcininkui priimti sprendimą dėl pelno paskirstymo, - 5% procentus nuo paskirstytino rezultato pervesti į privalomąjį rezervą.

2.11. Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2008 m. buvo 15 proc. Nuo 2009 m. sausio 1 d. įsigaliojo naujas 20 proc. pelno mokesčio standartinis tarifas.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebetęsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebetęsia dėl nuo jos nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtasis mokestis atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ir jų mokesčių bazės grynąją mokestinę įtaką. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, atsižvelgiant į mokesčių tarifus, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso dieną.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

2.12. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

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 tikraja verte.

Platinimo mokesčio pajamos

Investicinio fondo platinimo mokesčio pajamos priskaičiuojamos tą dieną, kai klientas perveda lėšas į investicinio fondo sąskaitą.

2.13. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

2.14. 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. Bendrovė visas pajamas gauna Lietuvoje, todėl nėra neišskiriami atskiri geografiniai segmentai.

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių. Bendrovėje pirminiu segmentu laikomas verslo segmentas. 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 priskirti, likusios sumos yra neskirstomos.

2.15. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo įvertinimus, investicijų tikrosios vertės vertinimą. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

2.16. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys išteklių bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

2.17. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

2.18. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras Verslo apskaitos standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.

Kur buvo reikalinga, palyginamieji skaičiai buvo pakoreguoti, kad atitiktų einamųjų metų pateikimo pokyčius.

2.19. 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.

2.20. Finansinės rizikos valdymo politika

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

Kredito rizika

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.

Gautinų sumų atgavimo rizikos nėra, kadangi bendrovės gautinas sumas sudaro II pensijų pakopos fondų pradinis mokestis ir visų valdomų fondų bei individualių klientų portfelių paskutinio mėnesio turto valdymo mokestis.

Palūkanų normos rizika

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

Rinkos likvidumo rizika

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 turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką investuojam tikslai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio biržose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės.

Sandorio šalies rizika

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

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.

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

(litas)

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Pinigai AB DnB NORD bankas	182 046	99 790
Indėlis AB DnB NORD bankas	-	403 002
Indėlis Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius	-	643 052
Indėlis Danske Bank A/S Lietuvos filialas	-	402 577
Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš viso	182 046	1 548 421

4. Kitos gautinos sumos

(litas)

Kitos gautinos sumos	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Pensijų fondai	435 727	647 975
Investiciniai fondai	15 966	11 089
Individualių klientų portfeliai	7 533	9 794
Kitos gautinos sumos		9 167
Iš viso	459 226	678 025

5. Vertybiniai popieriai

(litas)

Vertybiniai popieriai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Praėję finansiniai metai	
	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 571 465	3 387 017	2 328 443	2 008 634
Nuosavybės vertybiniai popieriai	772 036	714 639	851 094	758 071
Iš viso	4 343 501	4 101 656	3 179 537	2 766 705

Bendrovės turimi ne nuosavybės vertybinių popierių 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	2 005 866	2 837 846	1 698 922	315 331	75 872	3 387 017
Vyriausybės vertybiniai popieriai	1 946 230	2 837 846	1 679 586	178 682	36 545	3 246 627
Kitų įmonių vertybiniai popieriai	62 404		19 336	136 649	39 327	140 390
Nuosavybės vertybiniai popieriai	758 071	50 000	131 000	43 478	5 910	714 639
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	758 071	50 000	131 000	43 478	5 910	714 639
Iš viso	2 766 705	2 887 846	1 829 922	358 809	81 782	4 101 656

6. Materialusis ir nematerialusis turtas

(litas)

Pavadinimas	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1	1	50 476
Įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	10 495	10 495	157 283
Finansinių metų pokyčiai:			
įsigyta turto	-	-	45 861
Perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	10 495	10 495	203 144
Nusidėvėjimas (amortizacija)			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	10 494	10 494	106 807
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	-	-	17 894
perleistas ir nurašytas turtas	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	10 494	10 494	124 701
Vertės sumažėjimas	-	-	-
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	1	1	78 443

2008 m. ir 2009 m. nematerialaus turto priskaičiuotos amortizacijos sumos atskleista Pelno (nuostolių) ataskaitoje straipsnyje: VII.3. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

7. Pelno mokestis

(litas)

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėję finansiniai metai
Pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai		
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	187 136	288 516
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	115 738	(8 046)
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	302 874	280 470

(litas)

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėję finansiniai metai
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Mokestiniai nuostoliai	-	-
Sukaupimai	187 869	202 973
Investicijų vertės pasikeitimas; (padidėjimas) sumažėjimas	(151 042)	412 546
Iš viso	36 827	615 519
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	7 365	123 104
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	7 365	123 104
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-
Atidėtasis pelno mokestis, grynąja verte	7 365	123 104

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimas 2008 m. gruodžio 31 d. ir 2009 m. birželio 30d. buvo apskaitomi naudojant 20 proc. tarifą. Bendrovės laikinųjų skirtumų prieš mokestinę įtaką pasikeitimai buvo tokie:

(litas)

	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Pripažinta pelno (nuostolių) ataskaitoje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Mokestiniai nuostoliai	-	-	-
Laikinieji skirtumai	615 519	-578 692	36 827
Iš viso	615 519	-578 692	36 827
Atidėtas pelno mokestis, grynąja verte	123 104	-578 692	7 365

8. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos

(litas)

Metai	Sąnaudomis bus pripažinta	Pripažinta sąnaudomis
2006	-	652 416
2007	-	281 109
2008	-	255 661
2009	117 764	118 123
2010	201 450	-
2011	100 918	-
2012	33 547	-
Iš viso	453 679	1 307 309

9. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

(litas)

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	2 866	49 575
<i>1. Komisini mokestis už fondų platinimą</i>	<i>2 866</i>	<i>15 193</i>
<i>2. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis</i>		<i>18 130</i>
<i>3. Depozitoriumo mokestis</i>		<i>16 252</i>
<i>4. Patalpų nuoma</i>		-
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	726 534	561 639
<i>1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>	<i>26 476</i>	<i>36 391</i>
<i>2. Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos</i>	<i>187 869</i>	<i>204 973</i>
<i>2.1. Konsultavimo paslaugos</i>	<i>6 000</i>	<i>7 000</i>
<i>2.2. Audito paslaugos</i>	<i>22 763</i>	<i>18 127</i>
<i>2.3. Reprezentacinės</i>		<i>8 000</i>
<i>2.4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>	<i>52 916</i>	<i>171 846</i>
<i>2.5. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis</i>	<i>106 190</i>	
<i>3. Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</i>		<i>320 275</i>
<i>3.1 Mokesčiai</i>	<i>506 948</i>	<i>308 069</i>
<i>3.2 Reklama</i>		-
<i>3.3 Kita</i>	<i>5 242</i>	<i>12 206</i>
IŠ VISO	729 400	611 214

10. Informacija apie įmonės valdomą turta

(litas)

Valdomas turtas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
Klientų pinigai		
II pakopos pensijų fondai	24 921 956	40 071 728
III pakopos pensijų fondas	671 433	12 967 560
Investiciniai fondai	6 706 554	2 698 934
Individualių klientų portfeliai	321 729	1 469 631
<i>Iš viso</i>	<i>32 621 672</i>	<i>57 207 853</i>
Klientų vertybiniai popieriai		
II pakopos pensijų fondai	171 842 899	117 065 736
III pakopos pensijų fondas	14 073 586	1 346 508
Investiciniai fondai	21 628 899	11 642 278
Individualių klientų portfeliai	10 035 623	5 772 537
<i>Iš viso</i>	<i>217 581 008</i>	<i>135 827 059</i>
Iš viso:	250 202 680	193 034 912

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.

11. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos

(litas)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis
II pakopos pensijų fondai	1 342 936	1 551 698
III pakopos pensijų fondas	132 816	210 305
Investiciniai fondai	72 283	146 353
Individualių klientų portfeliai	38 115	23 397
Iš viso:	1 586 150	1 931 753

12. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos

(litas)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis
Komisinių mokesčių už sandorius sąnaudos	35 348	18 480
Depozitoriumo mokesčio sąnaudos	88 202	60 148
II pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos	102 981	125 737
III pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos	5 550	7 030
Investicinių fondų platinimo sąnaudos	5 150	26 322
Indėlių ir investicijų draudimo sąnaudos	1 500	6 500
IŠ VISO:	238 730	244 217

13. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos

(litais)

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis
Ryšių sąnaudos	2 093	1 985
Komandiruočių sąnaudos	1 159	25 521
Patalpų nuomos sąnaudos	16 510	16 510
Audito paslaugų sąnaudos	21 364	21 600
Mokesčių sąnaudos	29 377	22 791
Darbuotojų mokymo sąnaudos	-	3 700
Pašto sąnaudos	72 596	43 935
IT paslaugų sąnaudos	24 117	700
Konsultavimo paslaugų sąnaudos	40 444	40 536
Reklamos sąnaudos	32 406	19 734
Reprezentacinės sąnaudos	1 639	13 453
Nario mokesčio sąnaudos	-	3 000
Kitos sąnaudos	7 621	23 273
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17 894	23 652
Transporto priemonės nuomos sąnaudos	24 000	5 000
IŠ VISO:	291 219	265 390

14. Kapitalo pakankamumas

Eil.Nr.	Rodiklių pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpio pabaigoje	Praėjusių finansinių metų pabaigoje
1.	Pradinio kapitalo minimalus dydis (300.000 eurų ekvivalentas litais)	1 035 840	1 035 840
2.	Sandorio šalies bei užsienio valiutų rizikų kapitalo poreikių suma (2.1 + 2.2):	118 047	46 654
2.1.	sandorio šalies rizikos kapitalo poreikis	-	-
2.2.	užsienio valiutos rizikos kapitalo poreikis	118 047	46 654
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	299 910	351 401
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	1 035 840	1 035 840
5.	Likvidusis nuosavas kapitalas	3 259 565	2 647 114
6.	Likvidžiojo nuosavo kapitalo perviršis (trūkumas) (iš 5 eilutės rodiklio atimti 4 eilutės rodiklį)	2 223 725	1 611 274
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR) = 5 eilutės rodiklis, dalijamas iš 4 eilutės rodiklio	3,15	2,56

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus LR Vertybinių popierių komisijos, kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1. 2009 m. birželio 30 d. Bendrovė vykdė šiuos reikalavimus.

V. BENDROVĖS VALDYMAS

17. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):

17.1. pareigos, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą valdymo įmonės įstatiniame kapitale (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais);

Vardas, pavardė (asmens kodas)	Pareigos	Dalyvavimas valdymo įmonės kapitale	
		Turima akcinio kapitalo dalis, proc.	Turima balsų visuotiniame akcininkų susirinkime dalis, proc.
Stebėtojų taryba			
Mindaugas Tutlys	Tarybos pirmininkas	-	-
Algimantas Anužis	Tarybos narys	-	-
Ričardas Laukaitis	Tarybos narys	-	-
Valdyba			
Šarūnas Ruzgys	Valdybos pirmininkas – administracijos vadovas		
Loreta Načajienė	Valdybos narė	-	-
Naglis Paičius	Valdybos narys	-	-
Vyriausioji finansininkė			
Dalia Vaitulevičienė	Vyriausioji finansininkė	-	-

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

Vardas, pavardė	Dalyvavimas kitų įmonių kapitale ir veikloje		
	Įmonės pavadinimas	Pareigos	Turima balsų dalis
Mindaugas Tutlys	AB DnB NORD bankas	Investicinės bankininkystės departamentas Kapitalo rinkų skyriaus vadovas	-
ALGIMANTAS ANUŽIS	AB DnB NORD bankas	Kauno verslo centro vadovas	-
RIČARDAS LAUKAITIS	AB DnB NORD bankas	Verslo bankininkystės departamentas Stambaus verslo klientų skyriaus vadovas	-
Šarūnas Ruzgys	-	-	-
Loreta Načajienė	-	-	-
Naglis Paičius	-	-	-
Dalia Vaitulevičienė	-	-	-

17.3. duomenys apie kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą.

Vardas, pavardė	Pareigos	Informacija apie kadencijos pradžią ir pabaigą	
		Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Stebėtojų taryba			
Mindaugas Tutlys	Tarybos pirmininkas	2008 02 15	2012 02 15
Algimantas Anužis	Tarybos narys	2008 02 15	2012 02 15
Ričardas Laukaitis	Tarybos narys	2008 02 15	2012 02 15
Valdyba			
Šarūnas Ruzgys	Valdybos pirmininkas – administracijos vadovas	2008 06 11	2012 02 15
Loreta Načajienė	Valdybos pirmininko pavaduotoja	2008 02 15	2012 02 15
Naglis Paičius	Valdybos narys	2008 02 15	2012 02 15
Vyriausioji finansininkė			
Dalia Vaitulevičienė	Vyriausioji finansininkė	2003 08 13	-

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

18. Patirtį finansų srityje ir kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai ir pavardės, gimimo metai, adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikaciją patvirtinančio sertifikato pavadinimas ir numeris.

Naglis Paičius, - gimimo metai 1972, 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 Načajienė - gimimo metai 1969, 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.

19. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:

19.1. valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys;

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

19.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus.

Vardas, pavardė	Pareigos
Stebėtojų taryba	
Thomas Stephan Buerkle	Tarybos pirmininkas
Viktoras Valentukevičius	Tarybos narys
Antanas Juozas Zabulis	Tarybos narys
Torstein Hagen	Tarybos narys
Jarle Mortensen	Tarybos narys
Tony Samuelsen	Tarybos narys
Juergen Machalett	Tarybos narys
Andreas Fichelsher	Tarybos narys
Valdyba	
Werner Heinz Schilli	Valdybos pirmininkas
Dr. Vygintas Bubnys	Valdybos pirmininko pavaduotojas
Gundars Andžans	Valdybos narys
Jekaterina Titarenko	Valdybos narys
Fredrik J. Borch	Valdybos narys
Vyr.buhalterė	
Jurgita Šaučiūnienė	Vriausioji buhalterė

20. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši sąvoka apibrėžta šių taisyklių 4.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeliuose.

-

VI. ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE

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

-

22. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie ataskaitinio laikotarpio teisinius ir arbitražo procesus, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).

-

VII. ATSAKINGI ASMENYS

23. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

23.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas

(nurodyti vardus, pavardes, pareigas, telefonų ir faksų numerius);

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

Tel: (8-5) 2393 567

Faks...: (8-5) 2393 473

Vyriausioji finansininkė

Dalia Vaitulevičienė

Tel: (8-5) 2393 510

Faks...: (8-5) 2393 473

23.2. jeigu valdymo įmonės ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, ataskaitoje turi būti nurodyti tų konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius bei konsultanto atstovo(-ų) vardą ir pavardę; pažymėti, kokias konkrečias ataskaitos dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos padedant konsultantams, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribos).

-

24. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.

Žemiau pasirašę atsakingi asmenys patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų veiklai.

Generalinis direktorius

(parašas)

Šarūnas Ruzgys

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė