

2008 METŲ I PUSMEČIO ATASKAITA

Vilnius, 2008 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 | 10 |
| V. BENDROVĖS VALDYMAS | 22 |
| VI. ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE | 24 |
| VII. ATSAKINGI ASMENYS | 24 |

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 2008 m. sausio 01 d. iki 2008 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 2008 06 30 sudarė 3 364 194 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 2008 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 | 18 365 613 | 18 404 922 | 14 | 46 296 | 45 397 |
| | DnB NORD obligacijų fondas | 2 988 826 | 2 870 228 | 43 | 8 653 | 8 397 |
| | DnB NORD akcijų fondų fondas | 9 881 999 | 10 080 920 | 1 037 | 63 393 | 62 803 |
| Iš viso: | | 31 236 438 | 31 356 069 | 1 094 | 118 342 | 116 598 |

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 | 12 553 072 | 10 886 140 | 4 612 | 50 333 | 48 215 |
| | DnB NORD pensija 2 | 59 902 663 | 51 837 882 | 22 511 | 239 726 | 230 351 |
| | DnB NORD pensija 3 | 61 311 281 | 52 430 680 | 27 691 | 242 248 | 233 004 |
| Iš viso: | | 133 767 016 | 115 154 701 | 54 814 | 532 308 | 511 570 |
| Papildomas savanoriško kaupimo pensijų fondas | DnB NORD papildoma pensija | 17 794 431 | 18 980 347 | 6 838 | 138 685 | 136 424 |
| | DnB NORD papildoma pensija 100 | 843 524 | 811 840 | 310 | 5 921 | 5 539 |
| Iš viso: | | 18 637 954 | 19 792 187 | 7 148 | 144 606 | 141 963 |
| Iš viso pensijų fonduose: | | 152 404 971 | 134 946 888 | 41 962 | 676 914 | 653 533 |

8.3. informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmens, 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. 2008 m. birželio 30 d. šio kliento valdomas turtas sudarė 6.3 mln. Lt.

| Strategijos pavadinimas | Asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi | Portfelių dydis | Pagrindinės individualių portfelių charakteristikos |
|---|--|------------------------|--|
| Vyriausybės vertybinių popierių kryptis litais | Profesionalūs investuotojai | 955 882 | 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 | 678 238 | 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 | 2 717 028 | Lėšos investuojamos į Nordlux Pro Fondsmanagement investicinio fondo dalinio fondo Nordlux Pro 100 investicinius vienetus |
| Besivystančios Europos akcijų kryptis | Profesionalūs investuotojai | 753 735 | 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 | 821 216 | Lėšos investuojamos į besivystančias šalis tokias kaip Brazilija, 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 | 172 933 | 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 | 177 125 | 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: | | 6 276 157 | |

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

„DnB NOR pinigų rinkos fondo“, „DnB NOR akcijų fondų fondo“ ir „DnB NOR obligacijų fondo“ investiciniai vienetai ir pensijų fondų „DnB NOR pensija 1“, „DnB NOR pensija 2“, „DnB NOR pensija 3“, „DnB NOR papildoma pensija“ ir „DnB NOR papildoma pensija100“ apskaitos vienetai yra saugomi ir tvarkomi Depozitoriume (AB DnB NOR 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 NOR 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 NOR bankas Investicinės bankininkystės departamentui Kapitalo rinkų skyriui) už aptarnavimo paslaugas sumokėta 18 480 Lt.

III. INVESTICINĖ VEIKLA

11. Ataskaitinio pusmečio pabaigoje turimo investicinių priemonių portfelio sudėtis:

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2008 m. II ketvirtį

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, (vnt) | Bendra nominali vertė | Bendra įsigijimo vertė | Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui | Bendra rinkos vertė | Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | Balsų dalis emitente, (%) | Dalis portfelyje (%) |
|--|-------|------------|---------------|-----------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------|---|---------------------------|----------------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | | | | | | | | |

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis (vnt.) | Bendra nominali vertė | Bendra įsigijimo vertė | Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Išpirkimo / konvertavimo data | Dalis portfelyje (%) |
|---|-------|--------------|---------------|-----------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|----------------------|
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | LT0000611014 | 1 500 | 150 000 | 150 295 | 100.20 | 132 185 | 3.75% | 2016.02.10 | 3.93 |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | LT0000605099 | 1 410 | 141 000 | 148 068 | 105.01 | 143 825 | 3.90% | 2009.07.16 | 4.28 |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | LT0000601783 | 1 600 | 160 000 | 156 769 | 97.98 | 159 979 | 4.70% | 2008.07.02 | 4.76 |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | LT0000607046 | 1 500 | 150 000 | 155 159 | 103.44 | 151 395 | 5.10% | 2010.02.11 | 4.50 |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | LT0000610040 | 1 500 | 150 000 | 157 324 | 104.88 | 151 930 | 5.60% | 2013.01.24 | 4.52 |
| Iš viso: | | | 7 510 | 751 000 | 767 615 | | 739 314 | | | 21.98 |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| Lietuvos Respublikos VVP | LT | XS0147459803 | 39 | 134 659 | 147 910 | 3 793 | 137 917 | 5.88% | 2012.05.10 | 4.10 |
| AB Bankas Snoras | LT | XS0301140512 | 80 | 276 224 | 259 787 | 3 247 | 260 705 | 7.00% | 2010.05.21 | 7.75 |
| Iš viso: | | | 119 | 410 883 | 407 696 | | 398 622 | | | 11.85 |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | | |

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2008 m. II ketvirtį

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|-------|
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių: | | | | | | | 1 137 936 | | | 33.82 |

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis (vnt.) | Valdytojas | Bendra įsigijimo vertė | Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui | Bendra rinkos vertė | Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas) | KIS tipas* | Dalis portfelyje (%) |
|--|-------|--------------|---------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------|---|------------|----------------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | |
| DnB NORD obligacijų fondas | LT | LTIF00000161 | 244 796 | UAB DnB NORD investicijų valdymas | 255 195 | 1.0425 | 260 561 | www.dnbnord.lt | KIS 1 | 7.75 |
| DnB NORD akcijų fondų fondas | LT | LTIF00000179 | 178 023 | UAB DnB NORD investicijų valdymas | 217 100 | 1.2195 | 180 408 | www.dnbnord.lt | KIS 3 | 5.36 |
| DnB NORD pinigų rinkos fondas | LT | LTIF00000187 | 457 | UAB DnB NORD investicijų valdymas | 500 406 | 1 094.4265 | 507 346 | www.dnbnord.lt | KIS 1 | 15.08 |
| Iš viso: | | | | | | | 948 315 | | | 28.19 |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | | | | | | | | |

| Emitento pavadinimas | Šalis | Priemonės pavadinimas | Kiekis (vnt.) | Valiuta | | | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Galiojimo pabaigos data | Dalis portfelyje (%) |
|--|-------|-----------------------|---------------|---------|--|--|---------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| 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 portfelyje |
|------------------------------|-------|--|--|---------|--|--|---------------------|----------------|-----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | |

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2008 m. II ketvirtį

| | | | | | | | | | pabaiga | (%) |
|----------------------------------|----|--|--|-----|--|--|---------|-------|------------|-------|
| Indėliai kredito įstaigose | | | | | | | | | | |
| AB Nordea banke | LT | | | LTL | | | 303 588 | 4.12% | 2008.07.02 | 9.02 |
| AB Šiaulių banke | LT | | | LTL | | | 400 887 | 5.70% | 2008.07.16 | 11.92 |
| Danske Bank A/S Lietuvos filiale | LT | | | LTL | | | 201 440 | 4.80% | 2008.08.04 | 5.99 |
| Iš viso: | | | | | | | 905 914 | | | 26.93 |

| Priemonės pavadinimas | Emitento pavadinimas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Investicinio sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė | Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas) | Galiojimo terminas | Dalis portfelėje (%) |
|--|----------------------|-------|---------------------|---------|----------------------------------|---|---------------------|--|--------------------|----------------------|
| Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Kitos išvestinės finansinės priemonės | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |
| Iš viso išvestinės finansinės priemonės | | | | | | | | | | |

| Banko pavadinimas | | | | Valiuta | | | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | | Dalis portfelėje (%) |
|--------------------|--|--|--|---------|--|--|---------------------|----------------|--|----------------------|
| Pinigai | | | | | | | | | | |
| AB DnB NORD bankas | | | | LTL | | | 372 029 | 4.16% | | 11.06 |
| Iš viso pinigai: | | | | | | | 372 029 | | | 11.06 |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | | | | | | Bendra vertė | | Paskirtis | Dalis portfelėje (%) |
|---|----------------------|--|--|--|--|--|--------------|--|-----------|----------------------|
| Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d | | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | | | | | |

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

2008 m. birželio 30 d.

_____ Nr. _____

(Data)

2008 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

(litas)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| | TURTAS | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai (2007m.) | Praėję finansiniai metai (2006 m.) |
|-----------|---|---------------------|--------------------------|--|---|
| A. | TURTAS | | 4 620 795 | 3 707 321 | 2 646 418 |
| I. | Pinigai | | 1 277 943 | 1 216 209 | 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 | | - | 15 187 | 6 374 |
| V. | Kitos gautinos sumos | 1 | 627 784 | 553 764 | 350 994 |
| V.1. | <i>Sukauptos pajamos</i> | | 479 900 | 412 000 | 255 000 |
| V.2. | <i>Kitos gautinos sumos</i> | | 147 884 | 141 764 | 95 994 |
| VI. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 2 | 1 137 936 | 891 292 | 927 624 |
| VI.1. | <i>Išleisti kitų įmonių</i> | | 260 705 | - | - |
| VI.1.1. | <i>Obligacijos</i> | | 260 705 | - | - |
| VI.2. | <i>Išleisti viešųjų juridinių asmenų</i> | | 877 230 | 891 292 | 927 624 |
| VI.2.1. | <i>Obligacijos</i> | | 877 230 | 891 292 | 927 624 |
| VII. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 2 | 948 315 | 318 936 | 348 201 |
| VII.1. | <i>Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i> | | 948 315 | 318 936 | 348 201 |
| IX. | Investicijos į dukterines įmones | | | | |
| X. | MATERIALUSIS TURTAS | 3 | 294 | 2 042 | 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> | | 294 | 2 042 | 5 560 |
| XI. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 3 | 59 522 | 81 425 | 112 970 |
| XI.1. | <i>Prestižas</i> | | - | - | - |
| XI.2. | <i>Kitas nematerialusis turtas</i> | | - | - | - |
| XI.2.1. | <i>Licencijos</i> | | 42 654 | 49 532 | 49 532 |
| XI.2.2. | <i>Programinė įranga</i> | | 16 868 | 31 893 | 63 438 |
| XII. | KITAS TURTAS | | 569 002 | 628 466 | 810 555 |
| XII.1. | <i>Atidėtojo mokesčio turtas</i> | 4 | 30 893 | 115 058 | 319 331 |
| XII.2. | <i>Būsimųjų laikotarpių sąnaudos</i> | | 538 109 | 513 408 | 491 224 |
| | TURTO IŠ VISO: | | 4 620 795 | 3 707 321 | 2 646 418 |

| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | Pasta- bos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai (2007m.) | Praėję finansiniai metai (2006 m.) |
|-----------|--|-------------------------------|------------------------------|--|---|
| B. | MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | 5 | 228 312 | 444 489 | 404 796 |
| I. | Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | 17 720 | 112 641 | 241 060 |
| I.1. | <i>Iki pareikalavimo</i> | | 17 719.55 | 112 641 | 241 060 |
| I.2. | <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 | | 210 592 | 331 848 | 163 736 |
| IV.1. | <i>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i> | | 14 386 | 89 246 | 6 469 |
| IV.2. | <i>Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos</i> | | 178 651 | 66 169 | 107 900 |
| IV.3. | <i>Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</i> | | 17 555 | 176 433 | 49 367 |
| V. | Atidėjiniai | | - | - | - |
| VI. | Subordinuoti įsipareigojimai | | - | - | - |
| C. | NUOSAVAS KAPITALAS | 6 | 4 392 483 | 3 262 832 | 2 241 622 |
| 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 | | 63 084 | | |
| VI.1. | Privalomas rezervas | | 63 084 | | |
| VI. | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | - | - | - |
| VII. | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | | 2 328 254 | 1 261 686 | 240 476 |
| VII.1. | <i>Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)</i> | | 1 198 602 | 240 476 | |
| VII.2. | <i>Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)</i> | | 1 129 652 | 1 021 210 | 240 476 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO: | | 4 620 795 | 3 707 321 | 2 646 418 |

NEBALANSINĖ ATASKAITA

| | Nebalansiniai straipsniai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai (2007m.) | Praėję finansiniai metai (2006 m.) |
|-------|---|------------------------------|--|---|
| I. | Suteiktos garantijos ir laidavimai | - | - | - |
| II. | Valdomas klientų turtas | 190 077 748 | 167 659 479 | 101 705 157 |
| II.1. | <i>Klientų pinigai</i> | 32 284 042 | 26 880 852 | 7 877 490 |
| II.2. | <i>Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai</i> | 157 793 706 | 140 778 627 | 93 827 667 |
| II.3. | <i>Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių</i> | - | - | - |
| III. | Kiti nebalansiniai įsipareigojimai | 7 500 | 15 000 | 25 200 |

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
2008 m. birželio 30 d.

____Nr. ____
(Data)

2008 m.

(litas)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2007 06 30) | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2006 06 30) |
|-----------------|---|---------------------|--------------------------|--|--|
| I. | Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos | 7 | 1 931 753 | 1 368 735 | 749 091 |
| II. | Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos | 8 | 245 217 | 244 837 | 399 860 |
| 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 | | 37 172 | 19 950 | 17 764 |
| IV.1. | <i>Ne nuosavybės vertybinių popierių</i> | | 20 213 | 17 362 | 16 927 |
| IV.2. | <i>Kitos</i> | | 16 959 | 2 588 | 837 |
| V. | Palūkanų ir panašios sąnaudos | | - | - | - |
| VI. | Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų | | 406 | 746 | 45 |
| VII. | Bendrosios administracinės sąnaudos | | 482 993 | 641 016 | 414 537 |
| VII.1. | <i>Darbo užmokestis</i> | | 166 235 | 173 873 | 157 080 |
| VII.2. | <i>Socialinis draudimas</i> | | 51 368 | 54 268 | 47 437 |
| VII.3. | <i>Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos</i> | 9 | 265 390 | 412 874 | 210 019 |
| VIII. | Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas | | - | - | - |
| IX. | Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas | | (27 304) | (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) | | 1 213 817 | 493 344 | (75 916) |
| XV. | Ypatingosios veiklos pajamos | | - | - | - |
| XVI. | Ypatingosios veiklos sąnaudos | | - | - | - |
| XVII. | YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | - | - | - |
| XVIII. | Pelno mokestis | | (84 165) | (107 643) | - |
| XIX. | Kiti mokesčiai | | - | (21 528) | - |
| XX. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 1 129 652 | 364 173 | (75 916) |

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

2008 m. birželio 30 d.

_____Nr. ____
(Data)

2008 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis (litas)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2007 06 30) | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis (2006 06 30) |
|-----------------|--|---------------------|--------------------------|--|--|
| I. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| I.1. | gauti komisiniai | | 1 857 733 | 1 297 176 | 679 296 |
| I.2. | sumokėti komisiniai | | 230 591 | 47 117 | 34277 |
| I.3. | už kitas paslaugas gautos sumos | | - | 2500 | - |
| I.4. | už kitas paslaugas sumokėtos sumos | | 176 796 | 731 943 | 327 129 |
| I.5. | pinigų išmokos darbuotojams | | 230 083 | 118 105 | 125 935 |
| I.6. | sumokėti mokesčiai | | 105 065 | 181 625 | 60 238 |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 1 115 197 | 220 886 | 131 717 |
| | | | - | - | - |
| II. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| II.1. | vertybinių popierių įsigijimas | | 1 095 156 | - | 40 000 |
| II.2. | vertybinių popierių perleidimas | | 30 000 | 88 000 | 38 000 |
| II.3. | gautos palūkanos | | 11 693 | 39 036 | 28 414 |
| II.4. | ilgalaikio turto įsigijimas | | - | - | 13 500 |
| II.5. | kitos investicinės veiklos pinigų išmokos | | - | - | - |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (1 053 463) | 127 036 | 12 914 |
| | | | - | - | - |
| III. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | - | - | - |
| | | | - | - | - |
| IV. | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai | | | | |
| V. | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui | | | | |
| | | | - | - | - |
| VI. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 61 734 | 347 922 | 144 631 |
| VII. | Pinigai laikotarpio pradžioje | | 1 216 209 | 84 140 | 64 349 |
| VIII. | Pinigai laikotarpio pabaigoje | | 1 277 943 | 432 062 | 208 980 |
| XVIII. | Pelno mokestis | 4 | - | - | - |
| XIX. | Kiti mokesčiai | 4 | - | - | - |
| XX. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | - | - | - |

15. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.

UAB DnB NORD investicijų valdymas

(Įmonės pavadinimas)

226299280 J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius

(Kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2008 m. birželio 30 d.

_____Nr. ____

(Data)

2008 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

(litas)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Įstatymo numatyti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|-------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | | | Privalomasis | | |
| 1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | 2 000 000 | 1 146 | - | 240 476 | 2 241 622 |
| 2. Ataskaitinio laikotarpio (2007 01 01 - 2007 06 30) grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | 364 173 | 364 173 |
| 3. Likutis praėjusių ataskaitinio laikotarpio (2007 06 30) pabaigoje | | | | 604 649 | 2 605 795 |
| 4. Ataskaitinio laikotarpio (2007 01 01 - 2007 12 31) grynasis pelnas (nuostoliai) | - | - | - | 1 021 210 | 1 021 210 |
| 5. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje | 2 000 000 | 1 146 | - | 1 261 686 | 3 262 832 |
| 6. Pervedimai į privalomąjį rezervą | | | 63 084 | (63 084) | |
| 7. Ataskaitinio laikotarpio (2008 01 01 - 2008 06 30) grynasis pelnas (nuostoliai) | - | - | - | 1 129 652 | 1 129 652 |
| 8. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | 2 000 000 | 1 146 | 63 084 | 2 328 254 | 4 392 483 |

16. 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 2008 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).

2007 m. gruodžio 31 d. ir 2008 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 6 darbuotojai.

2008 m. birželio 30 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.

Pagrindinis Bendrovės akcininko akcininkas yra Bank DnB NORD A/S (Danija), kuris yra 49 proc. valdomas Vokietijos banko Norddeutsche Landesbank Girozentrale (NORD/LB) ir 51 proc. Norvegijos banko DnB NOR Bank ASA.

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 Litais (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:

Apskaitos politikos keitimas

2006 metais, patvirtinus 33-čią verslo apskaitos standartą, Bendrovė finansinio turto – vertybinių popierių, perkainojimo rezultatai pripažino kaip nerealizuotą pelną (nuostolį) pelno (nuostolių) ataskaitoje. Šis apskaitos politikos pakeitimas apskaitytas naudojant retrospektyvinį būdą.

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.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigus ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas, terminuotus indėlius ir skirtą parduoti finansinį turtą.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl nuvertėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami tikrąja verte.

Terminuoti indėliai apskaitomi įsigijimo savikaina. Palūkanų pajamos kaupiamos per visą terminuoto indėlio galiojimo laikotarpį.

Skirtas parduoti finansinis turtas apima vertybinius popierius. 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 vertybiniams 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.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas.

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

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.

Akcinis kapitalas ir rezervai

Bendrovės įstatinį kapitalą 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2008 m. birželio 30d. sudarė 2 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 000 litų. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 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 nepaskirstytinojo 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.

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. Bendrovės akcininkai priėmė sprendimą dėl pelno paskirstymo, - 5% procentus nuo paskirstytino rezultato pervedė į privalomąjį rezervą (63 084 Lt).

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 2007 metais 3 proc., 2006 metais 4 proc. Socialinio mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukauptos finansinėje atskaitomybėje remiantis finansinės atskaitomybės sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Mokestiniai nuostoliai, susidarę dėl vertybinių popierių, gali būti perkelti trejus metus, o nuostoliai, susidarę dėl kitos veiklos – penkerius metus, jais mažinant būsimųjų laikotarpių apmokestinamąsias pajamas.

Atidėtas pelno mokestis

Atidėtas 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. Bendrovė 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. 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.

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 turtą yra susiduriama su įvairiomis finansinėmis rizikomis ir siekiant sumažinti jų poveikį 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.

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 – 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 – 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 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, besispecializuojančiais 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 sandoriu 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.

Įmonės tam tikrų finansinės atskaitomybės straipsnių turinys

1 pastaba. Kitos gautinos sumos

(litas)

| Kitos gautinos sumos | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Praėjusių finansinių metų pabaigoje |
|---------------------------------|---|--|
| Pensijų fondai | 599 327 | 531 792 |
| Investiciniai fondai | 19 960 | 18 216 |
| Individualių klientų portfeliai | 8 496 | 3 756 |
| Iš viso | 627 784 | 553 764 |

2 pastaba. Vertybiniai popieriai

(litas)

| Vertybiniai popieriai | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėję finansiniai metai | |
|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| | Įsigijimo savikaina | Balansinė vertė | Įsigijimo savikaina | Balansinė vertė |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 1 185 809 | 1 137 936 | 923 953 | 891 292 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 972 701 | 948 315 | 323 695 | 318 936 |
| Iš viso | 2 158 510 | 2 086 251 | 1 247 648 | 1 210 228 |

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/ Palūkanų gavimas | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai | 891 292 | 416 556 | 186 500 | 40 419 | 23 831 | 1 137 936 |
| <i>Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai</i> | 891 292 | 156 769 | 186 500 | 38 185 | 22 515 | 877 230 |
| <i>Įmonių skolos vertybiniai popieriai</i> | - | 259 787 | - | 2 234 | 1 316 | 260 705 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 318 936 | 678 600 | 30 000 | 28 397 | 47 618 | 948 315 |
| <i>Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i> | 318 936 | 678 600 | 30 000 | 28 397 | 47 618 | 948 315 |
| Iš viso | 1 210 228 | 1 095 156 | 216 500 | 68 816 | 71 449 | 2 086 251 |

3 pastaba. Materialusis ir nematerialusis turtas

(litas)

| Pavadinimas | Kitas materialusis turtas | Iš viso ilgalaikio materialiojo turto | Nematerialusis turtas |
|--|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 2 042 | 2 042 | 81 425 |
| Įsigijimo savikaina | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 10 495 | 10 495 | 144 183 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | |
| įsigyta turto | - | - | - |
| Perleistas ir nurašytas turtas | - | - | - |
| Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje | 10 495 | 10 495 | 144 183 |
| Nusidėvėjimas (amortizacija) | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 8 453 | 8 453 | 62 758 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | |
| ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas (amortizacija) | 1 749 | 1 749 | 21 903 |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto(-) | - | - | - |
| perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - | - |
| Nusidėvėjimas (amortizacija) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 10 201 | 10 201 | 84 661 |
| Vertės sumažėjimas | - | - | - |
| Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | - | - | - |
| Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 294 | 294 | 59 522 |

2007 ir 2008 metais nematerialaus turto priskaičiuotos amortizacijos sumos atskleista Pelno (nuostolių) ataskaitoje straipsnyje: VII.3. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

4 pastaba. Atidėtasis mokestis

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

Toliau pateiktas atidėtojo pelno mokesčio paskaičiavimas.

(litas)

| Atidėtasis mokestis 2007 m. gruodžio 31 d. | Apmokestinama vertė | Atidėtojo mokesčio turtas (Įsipareigojimai) |
|---|---------------------|---|
| Sukauptos sąnaudos ir kiti laikini skirtumai, apmokestinamas 15 proc. | 205 955 | 30 893 |
| IŠ VISO: | 205 955 | 30 893 |

(litas)

| Atidėtojo mokesčio turto judėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Praėję finansiniai metai |
|--|------------------------------------|--------------------------|
| Metų pradžioje | 115 058 | 319 331 |
| Atidėtojo mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje | (84 165) | (204 273) |
| Metų pabaigoje | 30 893 | 115 058 |

(litas)

5 pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

(litas)

| Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Praėjusių finansinių metų pabaigoje |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | 17 720 | 112 641 |
| 1. Komisini mokestis už fondų platinimą | 7 767 | 46 285 |
| 2. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis | - | 53 095 |
| 3. Depozitoriumo mokestis | - | 10 504 |
| 4. Patalpų nuoma | 2 757 | 2 757 |
| 5. Konsultavimo paslaugos | 7 196 | |
| Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | 210 592 | 331 848 |
| 1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 14 386 | 89 246 |
| 2. Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos | 178 651 | 66 169 |
| 2.1. Konsultavimo paslaugos | 6 000 | 5 000 |
| 2.2. Audito paslaugos | 20600 | - |
| 2.3. Reprezentacinės | 351 | 61 169 |
| 2.4. Pensijų fondų sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokestis | 151 700 | |
| 3. Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | 17 555 | 176 433 |
| 3.1 Mokesčiai | 17 483 | 71 034 |
| 3.2 Reklama | | 33 265 |
| 3.3 Audito paslaugos | | 52 864 |
| 3.4 Kita | 72 | 19 270 |
| IŠ VISO | 228 312 | 444 489 |

6 pastaba. Kapitalas.

(litas)

| 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. Privilegijuotosios 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 | - | - |

7 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos

(litas)

| Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis |
|---------------------------------|--------------------------|--|
| II pakopos pensijų fondai | 1 551 698 | 1 072 704 |
| III pakopos pensijų fondas | 210 305 | 164 936 |
| Investiciniai fondai | 146 353 | 111 649 |
| Individualių klientų portfeliai | 23 397 | 19 446 |
| Iš viso: | 1 931 753 | 1 368 735 |

8 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos

(litais)

| Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|--|
| Komisinių mokesčių už sandorius sąnaudos | 18 480 | 11 719 |
| Depozitoriumo mokesčio sąnaudos | 60 148 | 34 808 |
| II pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos | 125 737 | 140 555 |
| III pensijų pakopos sąskaitų atidarymo ir tvarkymo mokesčių sąnaudos | 7 030 | 9 250 |
| Investicinių fondų platinimo sąnaudos | 26 322 | 42 004 |
| Indėlių ir investicijų draudimo sąnaudos | 6 500 | 6 500 |
| IŠ VISO: | 244 217 | 244 837 |

9 pastaba. Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos

(litais)

| Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs atitinkamas ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------------------|--------------------------|--|
| Ryšių sąnaudos | 1 985 | 3 345 |
| Komandiruočių sąnaudos | 25 521 | 20 065 |
| Patalpų nuomos sąnaudos | 16 510 | 16 510 |
| Audito paslaugų sąnaudos | 21 600 | 800 |
| Mokesčių sąnaudos | 22 791 | 46 357 |
| Darbuotojų mokymo sąnaudos | 3 700 | 4 099 |
| Pašto sąnaudos | 43 935 | 52 584 |
| Dokumentacijos spausdinimo sąnaudos | | 1 339 |
| Konsultavimo paslaugų sąnaudos | 40 537 | 42 266 |
| Reklamos sąnaudos | 19 734 | 122 431 |
| Reprezentacinės sąnaudos | 13 453 | 53 992 |
| Nario mokesčio sąnaudos | 3 000 | 1 500 |
| Kitos sąnaudos | 23 973 | 25 047 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 23 652 | 17 541 |
| Transporto priemonės nuomos sąnaudos | 5 000 | 5 000 |
| IŠ VISO: | 265 391 | 412 874 |

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 | - | - |
| Ričardas Butkus | Tarybos narys | - | - |
| 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 | - | - |

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2008 m. II ketvirtį

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 | - |
| Ričardas Butkus | AB DnB NORD bankas | Mažmeninės bankininkystės departamento 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 |
| Ričardas Butkus | Tarybos pirmininko pavaduotojas | 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 | - |

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 NOR bankas, įmonės kodas 112029270

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

| Vardas, pavardė | Pareigos |
|--------------------------|----------------------------------|
| Stebėtojų taryba | |
| Sven Herlyn | Tarybos pirmininkas |
| Dr. Juergen Allerkamp | Tarybos pirmininko pavaduotojas |
| Georg Christoph Schulz | Tarybos narys |
| Viktoras Valentukevičius | Tarybos narys |
| Antanas Juozas Zabulis | Tarybos narys |
| Torstein Hagen | Tarybos narys |
| Jarle Mortensen | Tarybos narys |
| Tony Samuelsen | Tarybos narys |
| Valdyba | |
| Werner Heinz Schilli | Valdybos pirmininkas |
| Dr. Vygintas Bubnys | Valdybos pirmininko pavaduotojas |
| Gundars Andžans | Valdybos narys |
| Jekaterina Titarenko | Valdybos narys |
| Alditas Saulius | Valdybos narys |
| Sigitas Žutautas | Valdybos narys |
| Vyr.buhalterė | |
| Loreta Sorakaitė | L.e.p. vyriausioji 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 portfeluose.

-

VI. ESMINIAI ĮVYKIAI VALDymo ĮMONĖS VEIKLOJE

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

2008 m. Birželio 9 d. DnB NOR investicijų valdymas generalinio direktoriaus pareigas pradėjo eiti Šarūnas Ruzgys.

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).

-

UAB DnB NORD investicijų valdymas

Ataskaita už 2008 m. II ketvirtį

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