



UAB „DOVRE FORVALTNING“  
VALDOMAS SUDĖTINIO SUDERINTOJO  
INVESTICINIO FONDO  
„DOVRE UMBRELLA FUND“  
SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“  
2017 m. sausio – birželio mėnesių ataskaita

## 1. BENDROJI INFORMACIJA

### 1. Investicinio subfondo duomenys:

<b>Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas</b>	„Dovre Baltic Sea“
<b>Teisinė forma</b>	Sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas
<b>Subfondo kodas</b>	F084
<b>Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data</b>	2015 m. kovo mėn. 9 d.

### 2. Ataskaitinis laikotarpis:

Nuo 2017 m. sausio mėn. 1 d. iki 2017 m. birželio mėn. 30 d.

### 3. Valdymo įmonės duomenys:

<b>Pavadinimas</b>	„Dovre Forvaltning“, UAB, duomenys kaupiami JAR
<b>Įmonės kodas</b>	302589746
<b>Buveinė</b>	Konstitucijos pr. 7, 09308, Vilnius, Lietuva
<b>Telefono numeris</b>	+370 526 83459
<b>Fakso numeris</b>	+370 526 83463
<b>El. pašto adresas</b>	info@dovreforvaltning.no
<b>Tinklalapio adresas</b>	www.dovreforvaltning.com
<b>Veiklos licencijos numeris</b>	VKĮ-018
<b>Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas</b>	Stig Roar Myrseth

### 4. Depozitoriumo duomenys:

<b>Pavadinimas</b>	AB Swedbank bankas
<b>Kodas</b>	1202965
<b>Adresas</b>	Konstitucijos pr. 20A, 09321 Vilnius, Lietuva
<b>Telefono numeris</b>	+3705268422
<b>Fakso numeris</b>	+3705268417

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

### 5. Grynujų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017-01-01)		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-06-30)		Prieš metus (2016.06.30)		Prieš dvejus metus (2015.06.30)	
	NOK	EUR	NOK	EUR	NOK	EUR	NOK	EUR
Grynujų aktyvų vertė (GAV)	21.538.602,22	2.370.448,06	54.665.323,03	5.712.154,97	12.494.799,15	1.342.588,42	11.886.799,55	1.349.775,68
Investicinio vieneto (akcijos) vertė	144,2190	15,8721	175,6218	18,3513	131,1367	14,0909	152,6106	17,3293
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	149.346,4701		311.267,2467		95.280,7231		77.889,7324	

### 6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius bei vertė:

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Nok	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į vienetus)	191.166,0428	30.403.012,73	3.344.347,55
Išpirkta (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	29.224,4645	4.615.534,03	508.664,03
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų vienetų skaičiaus ir vertės	161.941,5783	25.787.478,70	2.835.683,52

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

### 7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis:

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Nok	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą			732.394,79	78.976,10	1,76%
nekintamas dydis	Valdymo mokestis - 1,75% metinės fondo GAV	Valdymo mokestis - 1,75% vidutinės metinės fondo GAV	364.776,45	39.569,16	0,88%

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĖTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO  
 „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

<i>platinimo mokestis</i>	Platinimo mokestis 1 - 3 % (priklauso nuo investuotos sumos)	Platinimo mokestis 1 - 3 % (priklauso nuo investuotos sumos)	367.618,34	39.406,94	0,88%
Depozitoriumui	0,17% metinės fondo GAV, bet ne mažiau nei 57,92 EUR/mėn	0,17% metinės fondo GAV, bet ne mažiau nei 57,92 EUR/mėn	35.435,41	3.843,86	0,09%
Už sandorių sudarymą	0,3% nuo sudaryto sandorio vertės	0,3% nuo sudaryto sandorio vertės	37.350,57	4.102,23	0,09%
Už auditą			0,00	0,00	0,00%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	Ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GAV	Ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GAV	2.377,38	1.455,48	0,01%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			400.211,86	43.413,02	0,96%
Visų išlaidų suma			807.558,15	88.377,67	1,94%

**8. Mokėjimai tarpininkams:**

Tarpininko pavadinimas	Tarpininkui išmokėta suma		Paslaugos
	NOK	EUR	
Swedbank	37.350,57	4.102,23	Tarpininkavimo
<b>Viso:</b>	<b>37.350,57</b>	<b>4.102,23</b>	

**9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).**

Mokėjimų pasidalijimo ar paslėptų komisinių susitarimų nebuvo.

**10. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje).**

Informacija teikiama metinėje ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

##### 11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, NOK	Bendra nominali vertė, EUR	Bendra įsigijimo vertė		Bendra rinkos vertė		Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
								NOK	EUR	NOK	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	12		13		15	17	19
<b>1</b>	<b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>		ISIN kodas											
1.1.	įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą											-		
	AB Vilkyskiu pienine	LT	LT0000127508	EUR	27.383	75.996	7.941	487.423	50.932	752.099	78.589	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,22928%	1,37%
	Alior Bank S.A.	PL	PLALIOR00045	PLN	10.146	219.971	22.985	1.626.499	169.958	1.411.131	147.454	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00785%	2,57%
	Apranga AB	LT	LT0000102337	EUR	7.467	20.723	2.165	194.369	20.310	182.221	19.041	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,01350%	0,33%
	AS O.k.-f.r. Olainfarm	LV	LV0000100501	EUR	1.548	20.740	2.167	114.515	11.966	161.477	16.873	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,01099%	0,29%
	Asseco Poland S.A.	PL	PLSOFTB00016	PLN	7.267	15.755	1.646	910.321	95.122	798.258	83.413	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00876%	1,46%
	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	PL	PLBH00000012	PLN	1.050	9.106	951	260.146	27.184	162.662	16.997	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00080%	0,30%
	Bank of Siauliai AB	LT	LT0000102253	EUR	167.474	464.791	48.567	333.903	34.891	788.541	82.397	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,04437%	1,44%
	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	PL	PLPEKAO00016	PLN	17.240	37.377	3.906	5.494.349	574.122	4.846.043	506.379	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00657%	8,84%
	Bank Zachodni WBK S.A.	PL	PLBZ00000044	PLN	2.810	60.922	6.366	2.071.367	216.444	2.166.450	226.379	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00283%	3,95%

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĒTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ  
 SAUSIO – BIRŽELIO MĒN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

											<a href="#">.pl/</a>		
CCC S.A.	<b>PL</b>	PLCCC0000016	PLN	2.900	629	66	1.385.640	144.790	1.469.657	153.569	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00893%	2,68%
CD Projekt S.A.	<b>PL</b>	PLOPTTC00011	PLN	9.718	21.069	2.202	1.285.736	134.351	1.883.271	196.789	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,01011%	3,44%
Ciech S.A.	<b>PL</b>	PLCIECH00018	PLN	2.953	32.011	3.345	442.304	46.218	406.055	42.430	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00560%	0,74%
Cyfrowy Polsat S.A.	<b>PL</b>	PLCFRPT00013	PLN	18.928	1.641	172	1.051.520	109.877	1.051.742	109.900	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00411%	1,92%
Enea S.A.	<b>PL</b>	PLENEA000013	PLN	28.414	61.603	6.437	689.963	72.096	855.016	89.343	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00644%	1,56%
Energa S.A.	<b>PL</b>	PLENERG00022	PLN	20.303	480.676	50.227	406.534	42.480	478.787	50.030	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00754%	0,87%
Eurocash S.A.	<b>PL</b>	PLEURCH00011	PLN	2.712	5.880	614	252.205	26.354	189.359	19.787	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00195%	0,35%
Grupa Lotos S.A.	<b>PL</b>	PLLOTOS00025	PLN	14.300	31.003	3.240	1.333.868	139.380	1.642.637	171.644	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00774%	3,00%
Jastrzebska Spolka Weglowa S.A	<b>PL</b>	PLJSW0000015	PLN	4.817	52.218	5.456	669.184	69.925	802.542	83.860	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00410%	1,46%
KGHM Polska Miedz S.A.	<b>PL</b>	PLKGHM000017	PLN	7.341	159.157	16.631	1.768.147	184.759	1.829.541	191.175	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00367%	3,34%
Klaipedos Nafta AB	<b>LT</b>	LT0000111650	EUR	34.420	95.526	9.982	121.878	12.735	151.194	15.799	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,00904%	0,28%
Linus Agro Group AB	<b>LT</b>	LT0000128092	EUR	19.827	55.026	5.750	130.924	13.681	125.231	13.086	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,01247%	0,23%
LPP S.A.	<b>PL</b>	PLLPP0000011	PLN	148	642	67	2.126.596	222.215	2.383.434	249.053	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00994%	4,35%
mBank S.A.	<b>PL</b>	PLBRE0000012	PLN	1.384	12.002	1.254	1.231.291	128.662	1.440.481	150.520	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00327%	2,63%
Merko Ehitus AS	<b>EE</b>	EE3100098328	EUR	1.369	0	0	121.187	12.663	120.532	12.595	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,00773%	0,22%
Olympic Entertainment Group AS	<b>EE</b>	EE3100084021	EUR	20.461	78.325	8.184	356.377	37.239	338.754	35.398	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,01348%	0,62%

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĒTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ  
 SAUSIO – BIRŽELIO MĒN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

	Orange Polska SA	PL	PLTLKPL00017	PLN	27.300	177.563	18.554	514.994	53.813	315.439	32.961	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00208%	0,58%
	PGE Polska Grupa Energetyczna	PL	PLPGER000010	PLN	83.033	1.845.204	192.811	2.369.797	247.628	2.264.802	236.656	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00444%	4,13%
	Polski Koncern Naftowy Orlen	PL	PLPKN0000018	PLN	19.929	54.009	5.644	3.805.577	397.657	5.022.859	524.855	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00466%	9,16%
	Polskie Gorn.Naft.i Gazo.	PL	PLPGNIG00014	PLN	142.679	309.336	32.323	1.942.588	202.987	2.031.012	212.227	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00242%	3,71%
	Powszechna K.O.(PKO)Bk Polski	PL	PLPKO0000016	PLN	65.884	142.840	14.926	4.806.183	502.213	5.113.646	534.341	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00527%	9,33%
	Powszechny Zaklad Ubezpiezen	PL	PLPZU0000011	PLN	50.518	10.953	1.144	4.105.950	429.044	5.073.633	530.160	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00585%	9,26%
	PRFoods AS	EE	EE3100101031	EUR	19.547	93.532	9.774	132.816	13.878	72.955	7.623	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,05053%	0,13%
	Rokiskio Suris PC	LT	LT0000100372	EUR	7.698	21.364	2.232	102.401	10.700	176.071	18.398	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,02385%	0,32%
	Silvano Fashion Group AS	EE	EE3100001751	EUR	11.974	34.377	3.592	160.428	16.764	319.709	33.407	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,03236%	0,58%
	Tallink Grupp AS	EE	EE3100004466	EUR	21.052	108.793	11.368	157.145	16.421	183.336	19.157	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,00314%	0,33%
	Tallinna Kaubamaja Grupp AS	EE	EE0000001105	EUR	3.348	12.816	1.339	189.359	19.787	294.771	30.802	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,00822%	0,54%
	Tauron Polska Energia SA	PL	PLTAURN00011	PLN	96.751	1.048.806	109.593	644.575	67.354	780.142	81.520	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,00552%	1,42%
	Telia Lietuva AB	LT	LT0000123911	EUR	27.392	76.021	7.944	275.249	28.762	234.092	24.461	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">http://www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,00470%	0,43%
	Trakcja Prkil S.A.	PL	PLTRKPL00014	PLN	8.992	15.596	1.630	277.063	28.951	306.227	31.999	<a href="http://www.gpw.pl/">http://www.gpw.pl/</a>	0,01749%	0,56%
	Iš viso				<b>1.018.477</b>	<b>5.963.999</b>	<b>623.197</b>	<b>44.350.369</b>	<b>4.634.312</b>	<b>48.625.812</b>	<b>5.081.067</b>			<b>88,72%</b>
	<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>				<b>1.018.477</b>			<b>44.350.369</b>	<b>4.634.312</b>	<b>48.625.812</b>	<b>5.081.067</b>			<b>88,72%</b>
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>													

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĒTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ  
 SAUSIO – BIRŽELIO MĒN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

	"Swedbank", AB	LT		NOK						8.340.197	871.494			
	Mokėtinos sumos (komisiniai tarpininkams; VP pirkimai)									-2.456.067,14	-256.642			-4,48 %
	Gautinos sumos (palūkanos, dividendai)									297.121	31.047			0,54 %
	Iš viso kitų priemonių									<b>-2.158.946</b>	<b>-225.595</b>			-3,94 %
	<b>Iš viso</b>									<b>54.807.063</b>	<b>5.726.966</b>			<b>100 %</b>

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

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

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

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

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

*Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją. Punkto pakeitimai: Nr. 1K-24, 2008-12-11, Žin., 2008, Nr. 145-5865 (2008-12-18)*



## 12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Dalis aktyvuose, %	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
	Rinkos vertė, Nok	Rinkos vertė, Eur		Rinkos vertė, Nok	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	48.625.811,77	5.081.067,06	88,72%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
<b>Iš viso</b>	<b>48.625.811,77</b>	<b>5.081.067,06</b>	<b>88,72%</b>	<b>20.199.404,44</b>	<b>2.225.633,49</b>	<b>94,10%</b>
<b>Pagal sektorius</b>						
Energetika	13.226.451,00	1.382.074,29	24,13%	5.100.772,33	562.019,03	23,76%
Žaliava	3.344.364,27	349.463,35	6,10%	1.860.968,41	205.047,31	8,67%
Gamyba	120.532,24	12.594,80	0,22%	112.444,17	12.389,45	0,52%
Vartojimo prekės ir paslaugos	8.001.483,55	836.100,68	14,60%	3.311.819,70	364.906,64	15,43%
Kasdieninio vartojimo prekės ir paslaugos	1.421.127,59	148.498,18	2,59%	1.137.678,08	125.352,93	5,30%
Sveikatos priežiūra	161.476,52	16.873,20	0,29%	119.559,87	13.173,48	0,56%
Finansai	21.002.587,13	2.194.627,70	38,32%	7.629.390,34	840.630,06	35,54%
Informacinės technologijos	798.258,12	83.412,55	1,46%	385.540,05	42.480,01	1,80%
Telekomunikacijų paslaugos	549.531,35	57.422,29	1,00%	541.231,49	59.634,58	2,52%
<b>Iš viso</b>	<b>48.625.811,77</b>	<b>5.081.067,06</b>	<b>88,72%</b>	<b>20.199.404,44</b>	<b>2.225.633,49</b>	<b>94,10%</b>
<b>Pagal valiutas</b>						
Eurai	3.900.984,49	407.626,38	7,12%	3.339.242,53	367.928,17	15,56%
Lenkijos zlotai	44.724.827,28	4.673.440,68	81,60%	16.860.161,91	1.857.705,32	78,54%
<b>Iš viso</b>	<b>48.625.811,77</b>	<b>5.081.067,06</b>	<b>88,72%</b>	<b>20.199.404,44</b>	<b>2.225.633,49</b>	<b>94,10%</b>
<b>Pagal geografinę zoną</b>						
Lietuva	2.409.449,85	251.771,14	4,40%	1.965.394,98	216.553,36	9,16%
Latvija	161.476,52	16.873,20	0,29%	119.559,87	13.173,48	0,56%
Estija	1.330.058,12	138.982,04	2,43%	1.254.287,68	138.201,34	5,84%
Lenkija	44.724.827,28	4.673.440,68	81,60%	16.860.161,91	1.857.705,32	78,54%
<b>Iš viso</b>	<b>48.625.811,77</b>	<b>5.081.067,06</b>	<b>88,72%</b>	<b>20.199.404,44</b>	<b>2.225.633,49</b>	<b>94,10%</b>
<b>Pagal kitus kriterijus (nurodyti kriterijų)</b>						
<b>Iš viso</b>	<b>48.625.811,77</b>	<b>5.081.067,06</b>	<b>88,72%</b>	<b>20.199.404,44</b>	<b>2.225.633,49</b>	<b>94,10%</b>

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

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

-  
**15. Pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimta rizikos apimtis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).**

-  
**16. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti:**

-  
**16.1. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimties, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma;**

-  
**16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma.**

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

Subfondo investicinių priemonių portfelis visiškai atitinka kolektyvinio investavimo strategiją. Detali investicinio portfelio struktūra pagal investicijų kryptis, specializaciją bei geografinę zoną pateikiama 12 punkte.

**18. Nurodyti veiksnus, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.**

Pagrindinis veiksnys nulėmęs subfondo grąžą buvo bendros tendencijos akcijų rinkoje.

## **V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

**19. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas.**

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 23.1.7 punkte.

**20. To paties laikotarpio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutiniuosius 10 subjekto veiklos metų (išdėstyti lyginamojoje lentelėje, pateikti rodiklių paaiškinimus ir pavaizduoti grafiškai (linijiniu grafiku). Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau kaip 10 metų, nurodyti metinę to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, investicijų grąžą.**

Informacija pusmečio ataskaitoje neteikiama.

**21. Vidutinė investicijų graža, vidutinis vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutiniuosius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų graža, vidutinis vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis skaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų gražos, metinių vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).**

Informacija pusmečio ataskaitoje neteikiama.

**22. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką. Parodant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.**

Informacija pusmečio ataskaitoje neteikiama.

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

### 23.1. Grynujų aktyvų ataskaita:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
			Nok	Eur	Nok	Eur
A.	TURTAS		57.263.129,97	5.983.608,15	23.809.058,05	2.623.356,40
1.	PINIGAI		8.340.197,28	871.493,97	3.609.570,33	397.713,74
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI		48.625.811,77	5.081.067,06	20.199.404,44	2.225.633,49
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	11,12	48.625.811,77	5.081.067,06	20.199.404,44	2.225.633,49
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	GAUTINOS SUMOS		297.120,92	31.047,12	83,28	9,18
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kitos gautinos sumos		297.120,92	31.047,12	83,28	9,18
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Investicinis turtas		0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Kitas turtas		0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.597.806,95	271.453,18	2.382.691,30	262.532,37
1.	Mokėtinos sumos		2.597.806,95	271.453,18	2.282.614,82	251.505,63

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĖTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO  
 „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

1.1.	Už finansinį ir investicinį turą mokėtinos sumos		1.937.596,78	202.465,70	2.242.767,02	247.115,08
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		141.739,81	14.810,85	39.847,80	4.390,56
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		518.470,36	54.176,63	0,00	0,00
2.	Sukauptos sąnaudos		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kiti įsipareigojimai		0,00	0,00	100.076,49	11.026,74
C.	GRYNIJI AKTYVAI		54.665.323,03	5.712.154,97	21.426.366,69	2.360.824,03

### 23.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
			Nok	Eur	Nok	Eur
1.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		21.426.366,69	2.360.824,03	12.440.771,71	1.293.757,46
2.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS					
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	30.770.631,01	3.383.754,48	2.464.252,00	258.195,76
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Garantinės įmokos		0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Investicinės pajamos		461.252,06	48.988,05	183.486,01	19.709,38
2.4.1.	Palūkanų pajamos		128,49	13,95	56,96	6,03
2.4.2.	Dividendai		461.123,57	48.974,09	183.429,05	19.703,35
2.4.3.	Nuomos pajamos		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		10.688.544,94	1.807.700,53	1.186.729,62	519.378,01
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		53.635,73	1.446,15	0,00	4.560,45
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		1,04	0,00	0,00	0,00
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO		41.974.064,78	5.241.889,21	3.834.467,43	801.843,58
3.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS					
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	4.615.534,03	508.664,03	1.119.103,14	119.471,08
3.2.	Išmokos kitiems fondams		0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3.256.971,66	1.260.227,30	2.440.233,21	612.991,33
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		55.478,64	33.336,88	75.151,88	5.023,52

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMO SUDĖTINIO SUDERINTOJO INVESTICINIO SUBFONDO  
 „DOVRE BALTIC SEA“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖN. ATASKAITA  
 Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.	Valdymo sąnaudos:		807.558,15	88.377,67	145.751,66	15.505,27
3.6.1	Atlyginimas valdymo įmonei		732.394,79	78.976,10	122.199,40	12.977,39
3.6.2	Atlyginimas depozitoriumui		35.435,41	3.843,86	10.999,94	1.167,64
3.6.3	Atlyginimas tarpininkams		37.350,57	4.102,23	11.915,65	1.290,33
3.6.4	Audito sąnaudos		0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.6	Kitos sąnaudos		2.377,38	1.455,48	636,67	69,91
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		0,00	0,00	200,09	21,41
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-434,04	-47,60	0,00	0,00
	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO</b>		<b>8.735.108,44</b>	<b>1.890.558,27</b>	<b>3.780.439,99</b>	<b>753.012,61</b>
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		33.238.956,34	3.351.330,94	54.027,44	48.830,96
5.	Pelno paskirstymas		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>54.665.323,03</b>	<b>5.712.154,97</b>	<b>12.494.799,15</b>	<b>1.342.588,42</b>

### 23.3. Aiškinamasis raštas

#### 23.3.1. Bendroji dalis

##### 23.3.1.1. Subfondo duomenys:

<b>Pavadinimas</b>	„Dovre Baltic Sea“
<b>Teisinė forma</b>	UAB „Dovre Forvaltning“ valdomas sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas
<b>Kodas</b>	F084
<b>Buveinės adresas</b>	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
<b>Įsteigimo data</b>	2015 m. gegužės 19 d.,
<b>Veiklos trukmė</b>	Subfondo veikla neterminuota
<b>Darbuotojai</b>	Subfondas darbuotojų neturi

##### 23.3.1.2 Valdymo įmonės duomenys

<b>Pavadinimas</b>	„Dovre Forvaltning“, UAB, duomenys kaupiami JAR
<b>Įmonės kodas</b>	302589746
<b>Buveinė</b>	Konstitucijos pr. 7, 09308, Vilnius, Lietuva
<b>Telefono numeris</b>	+370 526 83459
<b>Fakso numeris</b>	+370 526 83463
<b>El. pašto adresas</b>	info@dovreforvaltning.no

<b>Tinklapių adresas</b>	www.dovreforvaltning.com
<b>Veiklos licencijos numeris</b>	VKĮ-018
<b>Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas</b>	Stig Roar Myrseth

#### 23.3.1.3 Depozitoriumo duomenys

<b>Pavadinimas</b>	AB Swedbank bankas
<b>Kodas</b>	1202965
<b>Adresas</b>	Konstitucijos pr. 20A, 09321 Vilnius, Lietuva
<b>Telefono numeris</b>	+3705268422
<b>Fakso numeris</b>	+3705268417

#### 23.3.1.4 Audito įmonės duomenys

<b>Pavadinimas</b>	„Ernst & Young Baltic“ UAB
<b>Buveinės adresas</b>	Subačiaus g. 7, Vilnius,
<b>Telefonas</b>	+370 5 274 2200
<b>Leidimo verstis audito veikla numeris ir išdavimo data</b>	Nr. 001335, 2007-07-23

#### 23.3.1.5 Valdymo mokestis

1,75% Subfondo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės (GAV).

#### 23.3.1.6 Subfondo investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Subfondas Dovre Baltic Sea investuoja į akcijas, įvairaus reitingo vyriausybių ar įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius (paprastai iki 1 m. trukmės, tačiau išimtiniais atvejais, jei valdytojas mato ypač palankią galimybę, ir ilgesnės trukmės), kolektyvinio investavimo subjektus ir indėlius (žr. Prospekto 27 punktą). Subfondas specializuojasi šioje geografinėje zonoje: Lietuva, Latvija, Estija, Lenkija bei Norvegija. Subfondas nesispecializuoja pramonės šakose

Subfondas yra aktyviai valdomas investicinis Subfondas, kurio tikslas – siekti Subfondo investicinio vieneto vertės augimo.

Nors konkrečių limitų regionams, sektoriams ar finansinėms priemonėms Subfondas nenustato, visgi tikimasi, kad vidutinės proporcijos bus atitinkamos:

- 70 proc. akcijos, kotiruojamos Lenkijoje, arba kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į atitinkamas finansines priemones;
- 20 proc. akcijos, kotiruojamos Baltijos valstybėse (Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje), arba kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į atitinkamas finansines priemones;
- 10 proc. pinigai ir indėliai (Lietuvos ir/ar Norvegijos finansų įstaigose), vyriausybių ar įmonių ne nuosavybės vertybiniai popieriai iki 1 m. trukmės, kotiruojami Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje, Lenkijoje ar Norvegijoje, arba kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į atitinkamas finansines priemones, bei kitos pinigų rinkos priemonės, kurios nėra įtrauktos į

prekybą reguliuojamoje rinkoje ir atitinka Prospekte nurodytus kriterijus bei Subfondo geografinę specializaciją.

### 23.3.1.7 Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

Lyginamąjį indeksą sudarančios dalys	Indekso pavadinimas (liet.)
70 %	WIG20TR Index
20 %	OMX Baltic Benchmark Capped Index GI
10 %	Norway Government Bond Index 0.25 years (ST1X)

NASDAQ OMX indeksų skaičiavimo metodikos išsami informacija yra teikiama NASDAQ OMX internetiniame puslapyje <http://www.nasdaqomxbaltic.com>, indeksų skiltyje. WIG informacija apie WIG indeksų šeimą yra teikiama Varšuvos biržos puslapyje (<http://www.gpw.pl/>), indeksų skiltyje. ST1X indekso skaičiavimo metodikos išsami informacija yra skelbiama internetiniame puslapyje <http://www.oslobors.no>. WIG ir OMX pasirinktus indeksus sudaro įvairių pramonės ir paslaugų sektorių likvidžiausios ir didžiausią rinkos kapitalizaciją turinčios bendrovių akcijos iš atitinkamos biržos. ST1X indeksas atspindi pinigų rinkos priemonių pajamingumą. Lyginamojo indekso valiuta yra NOK.

Pažymėtina, kad Subfondo investavimo strategija nėra siekiama atkartoti indeksą. Lyginamasis indeksas atspindi, kokios yra tikimasi, kad bus vidutinės proporcijos. Lyginamasis indeksas yra peržiūrimas bent vieną kartą per metus ir atitinkamai koreguojamas, jei vidutinės proporcijos pasikeičia.

Kadangi Subfondas netaiko atskirų limitų sektoriams, gali būti laikotarpių, kai rizika padidėja tam tikrų siaurų turto klasių ir pramonės šakų sektorių atžvilgiu.

Subfondas nenumato investuoti daugiau kaip 35 proc. grynujų aktyvų į perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, išleistas ar garantuotas Lietuvos Respublikos arba Europos Sąjungos valstybių, jų savivaldybių, kitų valstybių ar tarptautinių organizacijų, kurioms priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė.

### 23.3.2. Apskaitos politika

#### 23.3.2.1 Žemiau pateikti pagrindiniai apskaitos principai

Finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartus, Kolektyvinio investavimo subjektų ir Buhalterinės apskaitos įstatymus, Grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką bei kitus Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintus poįstatyminius aktus.

#### Finansinių ataskaitų valiuta

Subfondo valiuta yra Norvegijos krona (NOK), kadangi ji daugiausia veikia vertybinių popierių pirkimo bei pardavimo kainas, o taip pat didžioji Subfondo dalyvių reziduoja Norvegijoje. Vadovybė naudoja NOK veiklos rizikų valdymui ir veiklos rezultatų vertinimui.

Fondo finansinės ataskaitos sudaromos naudojant eurą (EUR) ir Fondo valiutą – Norvegijos kronas (NOK). Sandoriai užsienio valiuta, sudarant finansines ataskaitas, perskaičiuojami tokia tvarka: turtas ir įsipareigojimai perskaičiuojami į eurus (EUR) ir Norvegijos kronas (NOK) pagal paskutinės

ataskaitinio laikotarpio dienos valiutos kursą, o pajamos ir sąnaudos perskaičiuojamos pagal sandorio dienos kursą. Gautas euro (EUR) ir Norvegijos kronos (NOK) ir kitos užsienio valiutos kurso pokytis parodomas kaip pajamos ar sąnaudos. Norvegijos kronos ar kitos užsienio valiutos kursas nustatomas pagal Buhalterinės apskaitos įstatymą.

#### Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Subfondo turto vertės padidėjimą ar sumažėjimą lemia vertybinių popierių kainų pokyčiai ir investavimo objektų valiutos kursų pokyčiai. Turto padidėjimas pripažįstamas gaunant naujas įmokas, investicijų pardavimo pajamas, palūkanas už vertybinius popierius, pajamas dėl investicijų vertės padidėjimo ir dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo.

Turto sumažėjimas pripažįstamas atliekant galimus atskaitymus - sumokant turto valdymo mokestį, vykdant išpirkimų išmokas. Turto sumažėjimą lemia investicijų pardavimo nuostoliai, investicijų vertės sumažėjimas bei neigiami valiutų kursų pokyčiai.

#### Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Iš Subfondo turto vykdomi tik tie atskaitymai, kurie susiję su Subfondo valdymu ir yra numatyti Subfondo taisyklėse. Šių išlaidų suma negali viršyti Subfondo taisyklėse numatytų dydžių. Visos kitos Subfondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos yra dengiamos iš valdymo įmonės lėšų.

#### Investicijų įvertinimo metodai

*Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose*, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą uždarymo kainą pagrindinės biržos ("primary exchange"), t.y. tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, išskyrus atvejus, kai:

1. pagal aukščiau pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
2. per paskutinę prekybos sesiją priemone nebuvo prekiaujama reguliuojamoje rinkoje; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
3. priemone nebuvo prekiaujama reguliuojamoje rinkoje daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos arba buvo prekiaujama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė. Jei minėta situacija pasikartoja kelis kartus, Valdymo įmonės valdyba turi įsitikinti, ar tolesnis tokių priemonių priskyrimas prie priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, yra pagrįstas ir ar jų vertė neturėtų būti nuolat nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė;
4. atliekant kolektyvinio investavimo subjekto turto vertinimą, kai dar vyko prekyba užsienio reguliuojamose rinkose, pagal kurių duomenis turi būti skaičiuojami grynieji aktyvai, gali būti taikoma paskutinė žinoma prekybos kaina (angl. *last traded price*)



arba tikėtina pardavimo kaina, jei po paskutinės prekybos dienos atsirado aplinkybių, dėl kurių paskutinė vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė;

5. pinigų rinkos priemonės vertinamos apačioje nurodyta tvarka.

*Išvestinės finansinės priemonės* yra vertinamos: Pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę. Vertinant šias priemones remiamasi atitinkama finansinių rinkų teikiama informacija. Išankstinių ir apsikeitimo sandorių vertė yra apskaičiuojama pagal šią formulę: *Išvestinės finansinės priemonės vertė = mokėtinos sumos iš išvestinių finansinių priemonių dabartinė vertė – (atėmus) gautinos sumos iš išvestinių finansinių priemonių dabartinė vertė*. Nekotiruojama išvestinė priemonė, kuri turi galimybę ar prievolę parduoti, vertė nustatoma iš sandorio kainos atimant rinkos kainą. Nekotiruojama išvestinė priemonė, kuri turi galimybę ar prievolę pirkti, vertė nustatoma iš rinkos kainos atimant sandorio kainą.

*Terminuoti indėliai* bankuose vertinami pagal nominalią / amortizuotos savikainos vertę.

*Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose* vertinami pagal nominalią vertę.

*Dividendai* už įmonių nuosavybės vertybinius popierius į Subfondo turta apskaitomi kaupimo principu nuo informacijos apie dividendus paskelbimo dienos. Informacijos apie dividendus paskelbimo diena yra laikoma diena, kai tokia informacija paskelbiama vertybinių popierių biržų internetinėse svetainėse arba kai šią informaciją pateikia Depozitoriumas. Jei gautų dividendų suma nesutampa su įmonės visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtintais dividendais, tokiu atveju atitinkamai pakoreguojama tos darbo dienos, kada buvo gauti dividendai, Subfondo turto vertė bei GAV. Susidaręs skirtumas fiksuojamas kaip investicijų vertės padidėjimas arba sumažėjimas.

*Pinigų rinkos priemonės*, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

*Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose ir daugiašalėse prekybos sistemose*, tikrajai vertei nustatyti naudojama vidutinė rinkos kaina (ang. mid market price) arba uždarymo kaina (closing price) tos daugiašalės sistemos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu (geriausiai šias charakteristikas atspindi tų priemonių paskutinių 12 mėnesių apyvarta ir vidutinis dienos sandorių skaičius).

*Priemonių, kuriomis prekiaujama tik daugiašalėse prekybos sistemose*, tikrajai vertei nustatyti naudojama vidutinė rinkos kaina (ang. mid market price) arba uždarymo kaina (closing price) tos daugiašalės prekybos sistemos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu (geriausiai šias charakteristikas atspindi tų priemonių paskutinių 12 mėnesių apyvarta ir vidutinis dienos sandorių skaičius).

### Investicijų pervertinimo periodiškumas

Investicijų vertinimas, skaičiuojant grynujų aktyvų vertę, atliekamas kiekvieną darbo dieną.

### Investicijų vertės pardavimo pelnas/nuostoliai bei vertės padidėjimas/sumažėjimas

Grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje investicijų pardavimo pelnas/nuostoliai atvaizduojami kaip skirtumas tarp investicijų pardavimo kainos ir jų balansinės vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje ar išsigijimo savikainos, jei investicijos buvo išsigytos per ataskaitinį laikotarpį. Investicijų, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, ir jų tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį išsigytų investicijų tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų išsigijimo savikainos skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui/sumažėjimui.

### Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Subfondo grynujų aktyvų vertė ir vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Subfondo gryniesiems aktyvams įvertinami jų tikrąją vertę vadovaujantis grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Subfondo vieneto vertė nustatoma Subfondo grynujų aktyvų vertę dalinant iš vienetų skaičiaus. Subfondo vienetų vertė bei vienetų skaičius nustatomi keturių skaičių po kablelio tikslumu.

### Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitose esantys gryniesiems pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės popierius nepriskiriamos pinigų ekvivalentams.

### Efektyvios palūkanų normos metodas

Finansinio turto amortizuotos savikainos skaičiavimo ir palūkanų pajamų paskirstymo atitinkamam laikotarpiui metodas. Efektyvi palūkanų norma – tai norma, tiksliai diskontuojanti numatomas būsimas grynujų pinigų įplaukas iki finansinio turto grynosios balansinės vertės numatytu finansinės priemonės galiojimo laikotarpiu arba, jeigu būtina, trumpesniu laikotarpiu.

### **23.3.2.2 Žemiau pateikti grynujų aktyvų vertės (GAV) ir vienetų vertės apskaičiavimo principai:**

Subfondo GAV skaičiuojama kiekvieną darbo dieną pagal priežiūros institucijos patvirtintą GAV skaičiavimo metodiką ir Valdymo įmonės GAV skaičiavimo procedūras. Pagrindiniai vertinimo principai yra nurodyti skyriuje „Turto vertinimo principai“.

Skaičiuojant GAV yra apskaičiuojama:

1. turto vertė;
2. įsipareigojimų vertė;

Pagal 1 punktą apskaičiuoto turto ir pagal 2 punktą apskaičiuotų įsipareigojimų verčių skirtumas, kuris yra GAV.

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t.y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Turtas (ar jo dalis) nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį), kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.

Subfondo GAV skaičiuojama eurais (EUR) ir Norvegijos kronomis (NOK). Skaičiuojant GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal vertinimo dieną apskaitoje taikomą euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

Subfondo GAV skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Einamosios dienos Subfondo GAV yra apskaičiuojama iki kitos darbo dienos 12.00 val.

Į atitinkamos dienos Subfondo GAV skaičiavimą įtraukiami tie sandoriai, kurie buvo sudaryti iki tos GAV skaičiavimo dienos 24 val.

Subfondo vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną Subfondo GAV padalijus iš visų apyvartoje esančių Subfondo vienetų skaičiaus.

### **23.3.2.3 Finansinė rizika**

Rizikos veiksniai susiję su investicinių vienetų įsigijimu: investuotojai turėtų atminti, kad Subfondo investicinių vienetų vertė gali tiek kilti, tiek kristi, ir investuotojas gali atgauti mažiau negu investavo. Praėjusio laikotarpio investicijų grąža negarantuoja, kad tokia pati grąža bus pasiekta ir ateityje.

Rizikos veiksniai susiję su investavimu į vertybinius popierius:

Specifinė rizika. Specifinė rizika – tai vertybinių popierių, esančių Subfondo investicijų portfelyje, kainos pasikeitimo rizika dėl veiksmų, susijusių su tų vertybinių popierių emitentu. Siekiant sumažinti šią riziką, Subfondo investicijų portfelis bus diversifikuotas tarp skirtingų emitentų vertybinių popierių, kurie vykdo veiklą skirtingose regionuose bei pramonės šakose.

Rinkos likvidumo rizika. Susidarius išskirtinėm sąlygom rinkose ar atsiradus būtinybei Subfondui parduoti didelį vertybinių popierių kiekį, dėl nepakankamo rinkos likvidumo, Subfondas gali patirti nuostolius. Priimant investicinius sprendimus, bus atsižvelgiama į vertybinio popieriaus likvidumą.

Rinkos svyravimų rizika. Rinkos svyravimų rizika – tai rizika, kuri pasireiškia nuolatiniu vertybinių popierių kainos rinkoje svyravimu, galimi kritimai ir kilimai. Egzistuoja daug veiksmų, kurie nulemia bendrus rinkos svyravimus: makroekonominė aplinka, sentimentas, politiniai įvykiai, ateities lūkesčiai, stichinės nelaimės ir kita. Subfondas šią riziką sieks sumažinti diversifikuodamas portfelį.

Subfondo veiklos rizika. Egzistuoja rizika, kad, esant staigiam paraiškų išpirkti Subfondo vienetus padidėjimui, Subfondas negalės laiku atsiskaityti su Subfondo dalyviais už išperkamus investicinius vienetus. Siekiant sumažinti šią riziką, Subfondas sieks investuoti į kiek galima likvidesnius vertybinius popierius. Taip pat dalis Subfondo lėšų bus laikoma grynais pinigais arba jų ekvivalentais.

Valiutų kursų svyravimas. Egzistuoja rizika, jog investicijų vertę sumažins nepalankūs valiutų kursų pokyčiai, kurie nėra tiesiogiai susiję su Subfondą sudarančių vertybinių popierių rezultatais.

Subfondas neturi nustatęs jokių viršutinių ar apatinių limitų investicijoms į konkrečiomis valiutomis denominuotus vertybinius popierius, tačiau numatant nepalankius valiutų kursų svyravimus, Subfondas gali drausti šią riziką išvestinėmis finansinėmis priemonėmis (išankstiniais valiutų sandoriais ir valiutų opcionais (pasirinkimo sandoriais)). Išvestinės finansinės priemonės bus naudojamos siekiant kompensuoti neigiamą Subfondo turto pokytį dėl valiutų kursų svyravimo.

Infliacijos rizika. Realus Subfondo turto prieaugis gali būti mažesnis dėl infliacijos, be to, infliacija tiesiogiai veikia palūkanų normų pokyčius, kurie savo ruožtu turi įtakos Subfondo investicijų portfelio vertei. Istoriskai investicijos į nuosavybės vertybinius popierius suteikia pakankamą apsaugą nuo infliacijos, tad Subfondas šią riziką sieks sumažinti pagrįdžiai investuodamas į nuosavybės vertybinius popierius. Pažymėtina, kad investicijų regionas priskiriamas Šiaurės Europai, kuri pasižymi žemu infliacijos lygiu, todėl ši rizika neturėtų ženkliai įtakoti portfelio vertės.

Palūkanų normos rizika. Palūkanų normų pasikeitimas gali tiesiogiai daryti įtaką Subfondo portfelyje esančių vertybinių popierių vertę. Kadangi didžiąją Subfondo investicijų portfelio dalį sudarys akcijos, tai šios rizikos tiesioginė įtaka Subfondo investicijų grąžai bus minimali. Subfondas neprognozuos ir nevaldys palūkanų normų rizikos.

Sandorio šalies ir atsiskaitymų rizika. Rizika patirti nuostolių dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinių įsipareigojimų. Šią riziką bus stengiamasi minimizuoti sandorius sudarant tik su patikimomis, nepriekaištingą reputaciją turinčiomis finansų institucijomis. Dauguma Subfondo lėšomis sudaromų sandorių bus vykdoma laikantis atsiskaitymo vienalaikiškumo principo. Subfondo investicijų portfelis bus diversifikuotas, siekiant sumažinti vienos pozicijos ženkliai įtaką visam investicijų portfeliui, tačiau garantijos, kad Subfondo vertybinių popierių portfelio vertė didės, nėra.

Subfondo investavimo tikslų ir investavimo politikos rizika. Egzistuoja rizika jog pasirinkta Subfondo strategija neduos rezultatų, kokių tikimasi. Nėra garantijos jog Subfondo tikslai bus pasiekti.

### **Pasirinkti rizikos valdymo metodai**

Siekdama veiksmingai valdyti aukščiau nurodytas rizikas, Valdymo įmonė naudosis visuotinai priimtais rizikos valdymo metodais (investicijų portfelio diversifikavimas, išvestinių finansinių priemonių naudojimas, portfelio imunizavimas ir kt.).

Kiekvienos rizikos atžvilgiu priimtinausi valdymo metodai yra nurodyti viršuje, prie konkrečių rizikų aprašymų.

#### **23.3.2 Aiškinamojo rašto pastabos**

##### **1 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertės**

Informacija pateikta 5 punkte.

##### **2 pastaba. Išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė**

Informacija pateikta 6 punkte.

##### **3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra**

Informacija pateikta 11 punkte.

**4 pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus**

Informacija pateikta 12 punkte.

**5 pastaba. Investicijų vertės pokytis**

Informacija pusmečio ataskaitoje neteikiama.

**6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai**

Informacija pusmečio ataskaitoje neteikiama.

**7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės**

Informacija pateikta 15 punkte.

**8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos**

Informacija pateikta 8 punkte.

**9 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia**

Informacija pateikta 26 punkte.

**10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos**

Informacija pateikta 28 punkte.

**11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį**

-

**12 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos**

-

**13 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų**

-

**14 pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus**

-

**15 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę**

-

**16 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams**

-

**24. Visas audito išvados tekstas**

Išvada pateikiama metinėje ataskaitoje

**25. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:**

		Nok	Eur
I.	Pajamos iš investicinės veiklos		
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	128,49	13,95
2.	<i>Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:</i>	544.380,38	25.070,98
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	544.380,38	25.070,98
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	0,00	0,00
2.3.	pinigų rinkos priemonės	0,00	0,00
2.4.	išvestines finansines priemones	0,00	0,00
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	0,00	0,00
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	0,00	0,00
2.7.	kitas investicines priemones	0,00	0,00
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	7.346.474,60	539.485,63
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	7.346.473,56	539.485,63
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	0,00	0,00
3.3.	pinigų rinkos priemonių	0,00	0,00
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	0,00	0,00
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	0,00	0,00
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	0,00	0,00
3.7.	kitų investicinių priemonių	0,00	0,00
4.	Kitos pajamos:	0,00	0,00
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	0,00	0,00
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	0,00	0,00
4.3.	kitos	0,00	0,00
	Pajamų iš viso	7.890.983,47	564.570,56
II.	Sąnaudos		
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	805.180,77	86.922,19
1.1.	atskaitymai už valdymą	732.394,79	78.976,10
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	35.435,41	3.843,86
1.3.	mokėjimai tarpininkams	37.350,57	4.102,23
1.4.	išlaidos už auditą	0,00	0,00
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	0,00	0,00
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	1.943,34	1.407,88
2.1.	palūkanų išlaidos	0,00	0,00
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	0,00	0,00
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	0,00	0,00
2.4.	kitos	1.943,34	1.407,88
	Sąnaudų iš viso	807.124,11	88.330,07
III.	Grynosios pajamos	7.083.859,36	476.240,49
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	0,00	0,00
V.	Reinvestuotos pajamos	0,00	0,00

**26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams.**

Ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų įvykių nebuvo.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

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

Subfondas dividendų nemoka

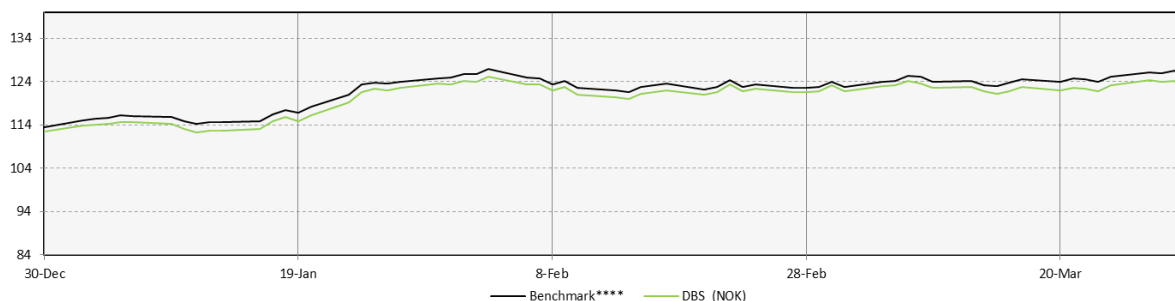
## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

**28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:**

Eil. Nr.	Paskolos suma, Eur	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
	0	0	0	0	0	0	0	0
Iš viso	0	0	0	0	0	0	0	0

## IX. KITA INFORMACIJA

**29. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus.**



*1 paveikslas. Subfondo „Dovre Baltic Sea“ investicinio vieneto ir lyginamojo indekso vertės pokytis nuo 2016 m. sausio 1 d.*

## X. ATSAKINGI ASMENYS

**30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMI, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.**

Konsultantų paslaugomis nesinaudota

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

Ataskaitą parengė Valdymo įmonės darbuotojai

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

Aš, UAB „Dovre Forvaltning“ direktorius Stig Roar Myrseth, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

Aš, UAB „Dovre Forvaltning“ apskaitos vadovė Romena Urbonaitė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

**33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją**

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

<b>Vardas ir pavardė</b>	<b>Stig Roar Myrseth</b>	<b>Romena Urbonaitė</b>
<b>Pareigos</b>	Direktorius	Apskaitos vadovė
<b>Telefono numeris</b>	+370526 83459	+37052683460
<b>Fakso numeris</b>	+37052683463	+37052683463
<b>El. pašto adresas</b>	sm@dovreforvaltning.no	ru@dovreforvaltning.no

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

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitą nesinaudota.