



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

1. BENDROJI INFORMACIJA

1. Investicinio subfondo duomenys:

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

2. Ataskaitinis laikotarpis:

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

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

4. Depozitoriumo duomenys:

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

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017.01.01)		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017.09.30)		Prieš metus (2016.09.30)		Prieš dvejus metus (2015.09.30)	
	NOK	EUR	NOK	EUR	NOK	EUR	NOK	EUR
Grynųjų aktyvų vertė (GAV)	21.538.602,22	2.370.448,06	80.271.960,20	8.578.355,35	13.823.676,66	1.529.117,03	12.189.949,72	1.280.187,96
Investicinio vieneto (akcijos) vertė	144,2190	15,8721	182,3368	19,4856	133,1944	14,7334	151,1860	15,8775
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	149.346,4701		440.239,9970		103.785,7392		80.628,8291	

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)	327.304,0587	55.036.669,62	5.976.119,95
Išpirkta (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	36.389,7301	5.931.655,61	649.705,42
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų vienetų skaičiaus ir vertės	290.914,3286	49.105.014,01	5.326.414,53

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 grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą			1.484.438,63	159.535,06	2,95%
<i>nekintamas dydis</i>	Valdymo mokestis - 1,75% metinės fondo GAV	Valdymo mokestis - 1,75% vidutinės metinės fondo GAV	660.480,05	71.218,92	1,31%
<i>platinimo mokestis</i>	Platinimo mokestis 1 - 3 % (priklauso nuo investuotos sumos)	Platinimo mokestis 1 - 3 % (priklauso nuo investuotos sumos)	823.958,58	88.316,13	1,64%

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

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	64.160,90	6.918,41	0,13%
Už sandorių sudarymą	0,3% nuo sudaryto sandorio vertės	0,3% nuo sudaryto sandorio vertės	72.302,46	7.831,98	0,14%
Už auditą					
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	6.052,25	654,59	0,01%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			724.640,95	78.137,33	1,44%
Visų išlaidų suma			1.626.954,24	174.940,03	3,23%

8. Mokėjimai tarpininkams:

Tarpininko pavadinimas	Tarpininkui išmokėta suma		Paslaugos
	NOK	EUR	
Swedbank	72.302,46	7.831,98	Tarpininkavimo
Viso:	72.302,46	7.831,98	

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:

Ketvirčio ataskaitose ši informacija neteikiama.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
	Rinkos vertė, Nok	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Nok	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Pagal investavimo objektus						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	70.606.538,25	7.779.648,98	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
Iš viso	70.606.538,25	7.545.448,92	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
Pagal sektorius						
Energetika	20.463.218,78	2.254.701,38	25,19%	5.100.772,33	562.019,03	23,76%
Žaliava	5.688.675,19	626.796,01	7,00%	1.860.968,41	205.047,31	8,67%
Gamyba	123.236,22	13.578,55	0,15%	112.444,17	12.389,45	0,52%
Vartojimo prekės ir paslaugos	11.921.468,83	1.313.544,68	14,68%	3.311.819,70	364.906,64	15,43%
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	1.642.562,55	180.982,67	2,02%	1.137.678,08	125.352,93	5,30%
Sveikatos priežiūra	144.854,10	15.960,48	0,18%	119.559,87	13.173,48	0,56%
Finansai	27.811.724,11	3.064.382,66	34,24%	7.629.390,34	840.630,06	35,54%
Informacinės technologijos	1.301.022,95	143.350,77	1,60%	385.540,05	42.480,01	1,80%
Telekomunikacijų paslaugos	1.509.775,52	166.351,78	1,86%	541.231,49	59.634,58	2,52%
Iš viso	70.606.538,25	7.545.448,92	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
Pagal valiutas						
Eurai	4.239.882,31	467.163,48	5,22%	3.339.242,53	367.928,17	15,56%
Lenkijos zlotai	66.366.655,94	7.312.485,50	81,71%	16.860.161,91	1.857.705,32	78,54%
Iš viso	70.606.538,25	7.545.448,92	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
Pagal geografinę zoną						
Lietuva	2.724.233,76	300.164,59	3,35%	1.965.394,98	216.553,36	9,16%
Latvija	144.854,10	15.960,48	0,18%	119.559,87	13.173,48	0,56%
Estija	1.370.794,45	151.038,42	1,69%	1.254.287,68	138.201,34	5,84%
Lenkija	66.366.655,94	7.312.485,50	81,71%	16.860.161,91	1.857.705,32	78,54%
Iš viso	70.606.538,25	7.779.648,98	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%
Pagal kitus kriterijus (nurodyti kriterijų)						
Iš viso	70.606.538,25	7.779.648,98	86,93%	20.199.404,44	2.225.633,49	94,10%

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 veiksnys, 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 gražos (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 gražą.

Informacija ketvirčio 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 ketvirčio ataskaitoje neteikiama.

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

Informacija ketvirčio 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		86.021.814,78	9.192.820,17	23.809.058,05	2.623.356,40
1.	PINIGAI		15.194.233,51	1.623.749,24	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		70.606.538,25	7.545.448,92	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.	Vyriausybės 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	70.606.538,25	7.545.448,92	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		221.043,02	23.622,02	83,28	9,18
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,00	0,00	0,00	0,00

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

6.2.	Kitos gautinos sumos		221.043,02	23.622,02	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		5.749.854,59	614.464,82	2.382.691,30	262.532,37
1.	Mokėtinos sumos		5.749.854,59	614.464,82	2.282.614,82	251.505,63
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		4.768.169,32	509.555,90	2.242.767,02	247.115,08
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		406.690,24	43.461,42	39.847,80	4.390,56
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		574.995,03	61.447,51	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		80.271.960,20	8.578.355,35	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	55.860.628,22	6.064.436,08	12.440.771,71	1.293.757,46
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		942.516,39	100.318,96	347.276,94	37.458,19
2.4.1.	Palūkanų pajamos		284,93	30,71	57,25	6,06
2.4.2.	Dividendai		942.231,46	100.288,25	347.219,69	37.452,13
2.4.3.	Nuomos pajamos		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		13.004.358,72	2.550.975,13	1.962.411,38	639.565,43
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		55.627,41	1.775,95	0,00	7.690,74
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		0,00	0,00	0,00	0,00
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO		69.863.326,47	8.717.506,13	6.286.040,32	1.107.588,64

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

3.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS					
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	5.931.655,61	649.705,42	1.463.179,50	156.787,86
3.2.	Išmokos kitiems fondams		0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3.381.676,48	1.650.899,17	3.107.096,74	685.521,78
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		77.719,01	22.223,35	82.756,18	3.144,37
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.	Valdymo sąnaudos:		1.627.115,90	177.194,46	244.902,87	26.200,57
3.6.1	Atlyginimas valdymo įmonei		1.484.438,63	159.535,06	204.633,54	21.869,12
3.6.2	Atlyginimas depozitoriumui		64.160,90	6.918,41	16.722,26	1.783,35
3.6.3	Atlyginimas tarpininkams		72.302,46	7.831,98	22.375,56	2.423,05
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		6.213,91	2.909,02	1.171,51	125,04
3.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0,00	0,00	0,00	0,00
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (–)		-434,04	-47,60	5.200,09	574,49
	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO		11.017.732,96	2.499.974,80	4.903.135,38	872.229,07
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		58.845.593,51	6.217.531,33	1.382.904,94	235.359,57
5.	Pelno paskirstymas		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		80.271.960,20	8.578.355,35	13.823.676,66	1.529.117,03

23.3. Aiškinamasis raštas

23.3.1. Bendroji dalis

23.3.1.1. Subfondo duomenys:

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

23.3.1.2 Valdymo įmonės duomenys

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

23.3.1.3 Depozitoriumo duomenys

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

23.3.1.4 Audito įmonės duomenys

Pavadinimas	„Ernst & Young Baltic“ UAB
Buveinės adresas	Subačiaus g. 7, Vilnius,
Telefonas	+370 5 274 2200
Leidimo verstitis audito veikla numeris ir išdavimo data	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), vyriausybės 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 didžiausių 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 mokesčių, 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, regularumu 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;

tu 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 prekiuojama 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 gryniesi 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*. Nektiruojama išvestinė priemonė, kuri turi galimybę ar prievolę parduoti, vertė nustatoma iš sandorio kainos atimant rinkos kainą. Nektiruojama 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.

Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę.

Dividendai už įmonių nuosavybės vertybinius popierius į Subfondo turtą 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 prekiuojama 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 grynųjų aktyvų vertę, atliekamas kiekvieną darbo dieną.

Investicijų vertės pardavimo pelnas/nuostoliai bei vertės padidėjimas/sumažėjimas

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

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Subfondo grynųjų aktyvų vertė ir vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Subfondo gryniesiems aktyvams įvertinami jų tikrąją vertę vadovaujantis grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Subfondo vieneto vertė nustatoma Subfondo grynųjų 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 grynųjų pinigų įplaukas iki finansinio turto grynosios balansinės vertės numatyto finansinės priemonės galiojimo laikotarpiu arba, jeigu būtina, trumpesniu laikotarpiu.

23.3.2.2 Žemiau pateikti grynųjų 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 veiksnių, susijusių su tų vertybinių popierių emitentu. Siekiant sumažinti šią riziką, Subfondo investicijų portfelis bus diversifikuotas tarp skirtingų emitentų vertybinių popierių, kurie vykdo veiklą skirtinguose 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 veiksnių, 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 ketvirčio ataskaitoje neteikiama.

6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Informacija ketvirčio 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 laikotarpio 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>	284,93	30,71
2.	<i>Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:</i>	1.019.189,44	89.475,21
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	1.019.189,44	89.475,21
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>	9.523.828,39	890.441,60
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	9.523.632,67	890.441,60
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 vienetus	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	195,72	0,00
	Pajamų iš viso	10.543.302,76	979.947,53
II.	Sąnaudos		
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	1.626.681,86	177.146,86
1.1.	atskaitymai už valdymą	1.484.438,63	159.535,06
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	64.160,90	6.918,41
1.3.	mokėjimai tarpininkams	72.302,46	7.831,98
1.4.	išlaidos už auditą	0,00	0,00
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	5.779,87	2.861,42
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	Sąnaudų iš viso	1.626.681,86	177.146,86
III.	Grynosios pajamos	8.916.620,90	802.800,67
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

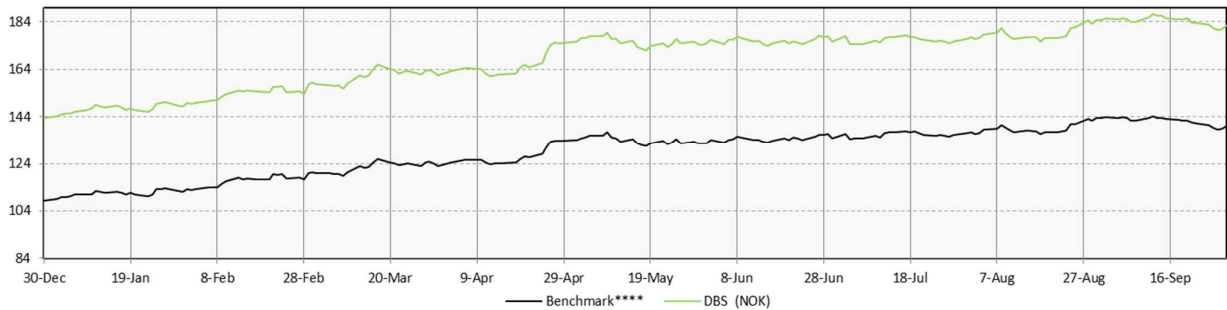
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

Eil. Nr.	Paskolos suma, Eur	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017 m. sausio 1 d.

X. ATSAKINGI ASMENYS

30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, 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 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);

Vardas ir pavardė	Stig Myrseth	Romena Urbonaite
Pareigos	Direktorius	Apskaitos vadovė
Telefono numeris	+370526 83459	+37052683460
Fakso numeris	+37052683463	+37052683463
El. pašto adresas	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.