

**UAB „DOVRE FORVALTNING“
VALDOMAS SUDĒTINIO SUDERINTOJO
INVESTICINIO FONDO
„DOVRE UMBRELLA FUND“
SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“**

Finansinēs ataskaitos uż 2015 metus

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

I. BENDROJI INFORMACIJA**1. Investicinio subfondo duomenys:**

Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas – „Dovre Baltic Sea“;

Teisinė forma – Sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas;

Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data – 2015.03.09.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2015 m. gegužės mėn. 19 d. iki 2015 m. gruodžio mėn. 31 d.

3. Valdymo įmonės duomenys:

3.1. pavadinimas – „Dovre Forvaltning“, UAB; įmonės kodas - 302589746;

3.2. buveinė – Konstitucijos pr. 7, 09308, Vilnius, Lietuva;

3.3. telefono numeris +370 526 83461; fakso numeris +370 526 83463; el. pašto adresas – info@dovreforvaltning.no; tinklalapio adresas – www.dovreforvaltning.no.

3.4. veiklos licencijos numeris – VKĮ-018;

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas – Rytis Simanaitis.

4. Depozitoriumo duomenys:

Pavadinimas – Swedbank, AB; Kodas – 1202965;

Adresas – Konstitucijos pr. 20A, 09321 Vilnius, Lietuva;

Telefono numeris +3705268422;

Fakso numeris +3705268417.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS**5. Grynujų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:**

| | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (nuo fondų jungimo 2015.05.19) | | Prieš metus | Prieš dvejus metus |
|---|------------------------------------|--------------|---|--------------|-------------|--------------------|
| | NOK | EUR | NOK | EUR | | |
| Grynujų aktyvų vertė (GAV) | 12.440.771,71 | 1.293.757,46 | 12.799.360,49 | 1.517.806,72 | - | - |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė | 145,3024 | 15,1105 | 156,0020 | 18,49940 | - | - |
| Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius | 85619,8443 | | 82046,1519 | | - | - |

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

| | Investicinių vienetų (akcijų) skaičius | Vertė, NOK | Vertė, EUR |
|-----------------------------------|--|--------------|------------|
| Išplatinti investiciniai vienetai | 14.569,89 | 2.173.899,65 | 239.220,19 |
| Išpirkti investiciniai vienetai | 10.996,20 | 1.639.356,06 | 185.558,60 |

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:**

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

| Atskaitymai | Atskaitymo dydis | | Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma | | % nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės |
|--|--|-----------------------------------|---|------------------|---|
| | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | NOK | EUR | |
| Už valdymą | | | 138.002,56 | 15.163,57 | 1,118% |
| nekintamas dydis | Valdymo mokestis -1,75% metinės Subfondo GAV | | 138.002,56 | 15.163,57 | 1,118% |
| sėkmės mokestis | - | | | | - |
| Depozitoriumui | 0,17% metinės Subfondo GAV, bet ne mažiau nei 57,92 EUR/mėn. | | 13.405,94 | 1.473,03 | 0,109% |
| Už sandorių sudarymą | 0,3% nuo sudaryto sandorio vertės. | | 10.701,17 | 1.196,61 | 0,087% |
| Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis): | | | 691,79 | 77,57 | 0,006% |
| Kiti mokesčiai finansų įstaigoms | Ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GAV | | 691,79 | 77,57 | 0,006% |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma | | | 151.408,50 | 16.636,60 | 1,226% |
| BIK % nuo GAV* | | | 1,226 | | |
| Visų išlaidų suma | | | 162.801,46 | 17.910,78 | 1,313% |
| PAR ** | | | (8,2502) | | |

*Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad, skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

**Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.“

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, paslaugas):

| Tarpininko pavadinimas | Išmokėta suma, 2015 | | Paslaugos |
|------------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------|
| | NOK | EUR | |
| „Swedbank“, AB | 8.239,5 | 925,01 | Tarpininkavimas ir depozitoriumas |
| Neonet AB | 2.461,67 | 272,60 | Tarpininkavimas |
| Viso: | 10.701 | 1.197 | |

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

-

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

| | Po 1 metų | | Po 3 metų | | Po 5 metų | | Po 10 metų | |
|---|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | NOK | EUR | NOK | EUR | NOK | EUR | NOK | EUR |
| Sumokėta atskaitymų | 2.926,02 | 304,29 | 7.330,74 | 762,35 | 12.435,83 | 1.293,24 | 28.857,20 | 3.000,96 |
| Suakauptą suma, jei nebūtų atskaitymų | 100.968,00 | 10.500,00 | 111.317,22 | 11.576,25 | 122.727,24 | 12.762,82 | 156.634,51 | 16.288,95 |
| Suakauptą suma, esant dabartiniam atskaitymų lygiui | 98.041,98 | 10.195,71 | 103.986,48 | 10.813,90 | 110.291,41 | 11.469,57 | 127.777,30 | 13.287,99 |

Prielaidos: +5% fondo augimas; -1,75% valdymo mokestis; -0,17% depozitoriumo mokestis; -0,087% vidutinės sandorio sudarymo išlaidos; -0,006% kitos išlaidos.

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

| 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 | | Palūkanų norma, % | Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalo adresas) | Balsų dalis emitente, % | Dalis GA, % |
|---|-------|------------------------------------|---------|--------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|--------|---------------------|--------|-------------------|---|-------------------------|-------------|
| | | | | | | | NOK | EUR | NOK | EUR | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | | |
| įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | - | | |
| AB Vilkyskiu pienine | LT | LT0000127508 | EUR | 27.383 | - | - | 489.766 | 50.932 | 460.801 | 47.920 | | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,22928% | 3,70% |
| Alior Bank S.A. | PL | PLALIOR00045 | PLN | 1.722 | 39.054 | 4.061 | 323.677 | 33.660 | 259.707 | 27.008 | | http://www.gpw.pl/ | 0,00246% | 2,08% |
| Apranga AB | LT | LT0000102337 | EUR | 7.467 | - | - | 195.303 | 20.310 | 185.251 | 19.265 | | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,01350% | 1,49% |
| AS O.k.-f.r. Olainfarm | LV | LV0000100501 | EUR | 1.548 | - | - | 115.065 | 11.966 | 105.836 | 11.006 | | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,01099% | 0,85% |
| Asseco Poland S.A. | PL | PLSOFTB00016 | PLN | 3.475 | 7.881 | 820 | 448.692 | 46.661 | 447.643 | 46.552 | | http://www.gpw.pl/ | 0,00419% | 3,59% |
| Bank Handlowy w Warszawie S.A. | PL | PLBH00000012 | PLN | 1.050 | 9.525 | 991 | 261.945 | 27.241 | 171.217 | 17.805 | | http://www.gpw.pl/ | 0,00080% | 1,37% |
| Bank of Siauliai AB | LT | LT0000102253 | EUR | 116.302 | - | - | 335.508 | 34.891 | 333.271 | 34.658 | | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,03966% | 2,67% |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|--------------|-----|--------|---------|--------|-----------|---------|---------|---------|---|----------|-------|
| Bank Pekao S.A. | PL | PLPEKAO00016 | PLN | 2.423 | 5.495 | 571 | 1.055.899 | 109.806 | 788.558 | 82.005 | http://www.gpw.pl/ | 0,00092% | 6,33% |
| Bank Zachodni WBK S.A. | PL | PLBZ00000044 | PLN | 1.079 | 24.471 | 2.545 | 743.073 | 77.275 | 694.974 | 72.273 | http://www.gpw.pl/ | 0,00109% | 5,58% |
| Cyfrowy Polsat S.A. | PL | PLCFRPT00013 | PLN | 10.486 | 951 | 99 | 599.293 | 62.322 | 496.557 | 51.639 | http://www.gpw.pl/ | 0,00164% | 3,99% |
| Eurocash S.A. | PL | PLEURCH00011 | PLN | 5.422 | 12.297 | 1.279 | 526.891 | 54.793 | 596.389 | 62.021 | http://www.gpw.pl/ | 0,00391% | 4,79% |
| ING Bank Slaski S.A. | PL | PLBSK0000017 | PLN | 898 | 2.037 | 212 | 301.620 | 31.366 | 238.587 | 24.811 | http://www.gpw.pl/ | 0,00069% | 1,91% |
| KGHM Polska Miedz S.A. | PL | PLKGHM000017 | PLN | 2.300 | 52.162 | 5.425 | 672.632 | 69.949 | 331.178 | 34.440 | http://www.gpw.pl/ | 0,00115% | 2,66% |
| Klaipedos Nafta AB | LT | LT0000111650 | EUR | 34.420 | - | - | 122.464 | 12.735 | 122.133 | 12.701 | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,00904% | 0,98% |
| Linas Agro Group AB | LT | LT0000128092 | EUR | 19.827 | - | - | 131.553 | 13.681 | 125.833 | 13.086 | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,01247% | 1,01% |
| LPP S.A. | PL | PLLPP0000011 | PLN | 29 | 132 | 14 | 514.965 | 53.553 | 365.355 | 37.994 | http://www.gpw.pl/ | 0,00158% | 2,93% |
| mBank S.A. | PL | PLBRE0000012 | PLN | 456 | 4.137 | 430 | 323.128 | 33.603 | 324.731 | 33.770 | http://www.gpw.pl/ | 0,00108% | 2,61% |
| Merko Ehitus AS | EE | EE3100098328 | EUR | 1.369 | - | - | 121.770 | 12.663 | 111.633 | 11.609 | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,00773% | 0,90% |
| Olympic Entertainment Group AS | EE | EE3100084021 | EUR | 29.794 | - | - | 521.428 | 54.225 | 512.833 | 53.331 | http://www.nasdaqomxbaltic.com | 0,01963% | 4,12% |
| PGE Polska Grupa Energetyczna | PL | PLPGER000010 | PLN | 11.995 | 272.038 | 28.290 | 550.876 | 57.287 | 347.936 | 36.183 | http://www.gpw.pl/ | 0,00064% | 2,79% |
| Polski Koncern Naftowy Orlen | PL | PLPKN0000018 | PLN | 6.360 | 18.030 | 1.875 | 987.323 | 102.675 | 978.668 | 101.775 | http://www.gpw.pl/ | 0,00149% | 7,85% |
| Polskie Gorn.Naft.i Gazo. | PL | PLPGNIG00014 | PLN | 31.768 | 72.047 | 7.492 | 462.864 | 48.135 | 370.324 | 38.511 | http://www.gpw.pl/ | 0,00054% | 2,97% |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|--------------|-----|----------------|--------|-------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---|----------|---------------|
| Powszechna K.O.(PKO)Bk Polski | PL | PLPKO0000016 | PLN | 17.207 | 39.024 | 4.058 | 1.281.646 | 133.283 | 1.066.531 | 110.912 | http://www.gpw.pl/ | 0,00138% | 8,56% |
| Powszechny Zaklad Ubezpieczen | PL | PLPZU0000011 | PLN | 9.040 | 20.502 | 2.132 | 963.391 | 100.186 | 697.479 | 72.533 | http://www.gpw.pl/ | 0,00105% | 5,60% |
| PRFoods AS | EE | EE3100101031 | EUR | 19.547 | - | - | 133.454 | 13.878 | 73.306 | 7.623 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,05053% | 0,59% |
| Rokiskio Suris PC | LT | LT0000100372 | EUR | 7.698 | - | - | 102.893 | 10.700 | 105.114 | 10.931 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,02146% | 0,84% |
| Silvano Fashion Group AS | EE | EE3100001751 | EUR | 11.974 | - | - | 161.199 | 16.764 | 147.382 | 15.327 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,03039% | 1,18% |
| Tallink Grupp AS | EE | EE3100004466 | EUR | 21.052 | - | - | 157.900 | 16.421 | 173.488 | 18.042 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,00314% | 1,39% |
| Tallinna Kaubamaja Grupp AS | EE | EE0000001105 | EUR | 3.348 | - | - | 190.269 | 19.787 | 216.990 | 22.566 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,00822% | 1,74% |
| TEO LT AB | LT | LT0000123911 | EUR | 27.392 | - | - | 276.572 | 28.762 | 266.035 | 27.666 | http://www.nasd.aqomxbaltic.com | 0,00470% | 2,14% |
| Iš viso | | | | 434.831 | | | 13.073.058 | 1.359.511 | 11.115.741 | 1.155.963 | | | 89,21% |
| įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | |
| kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | |
| išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių | | | | 434.831 | | | 13.073.058,19 | 1.359.511,04 | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | | | 89,21% |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | |
| įtraukti į Oficialųjį ar | | | | | | | | | | | | | |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--|----------|--|--|----------|----------|----------|----------|--|--|--|--|
| įjį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| įtraukti į Papildomąjį ar įjį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| išleidžiami nauji | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | | |
| Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų) | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Pinigų rinkos priemonės | | Priemonės pavadinimas | | | | | | | | | | | | |
| kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |
| kitos pinigų rinkos priemonės | | | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | | | |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“

Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----|-----------------------|-----|---|--|--|--|---------------|--------------|---|--|----------|
| Iš viso pinigų rinkos priemonių | | | | 0 | | | | 0 | 0 | | | |
| Indėliai kredito įstaigose | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose | | | | | | | | 0 | 0 | | | 0,00% |
| Išvestinės finansinės priemonės | | Priemonės pavadinimas | | | | | | | | | | |
| kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | |
| kitos | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | | | |
| Iš viso išvestinių finansinės priemonių | | | | | | | | 0 | 0 | | | |
| Pinigai | | | | | | | | | | | | |
| "Swedbank", AB | LT | | NOK | | | | | 1.288.029,67 | 133.946,51 | 0 | | |
| Iš viso pinigų | | | | | | | | 1.288.029,67 | 133.946,51 | | | 10,34 % |
| Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57str. 1 d. | | | | | | | | | | | | |
| Mokėtinos sumos (komisiniai tarpininkams; VP pirkimai) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Gautinos sumos (palūkanos, dividendai) | | | | | | | | 56.389,39 | 5.864,12 | | | |
| Iš viso kitų priemonių | | | | | | | | 56.389,39 | 5.864,12 | | | 0,45 % |
| IŠ VISO | | | | | | | | 12.460.160,16 | 1.295.773,73 | | | 100,00 % |

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinių popierių;

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

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

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

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

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE BALTIC SEA“
Valdymo įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr.7, LT-09308 Vilnius

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 | | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | |
|--|------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|-----|--------------------|
| | Rinkos vertė | | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė | | Dalis aktyvuose, % |
| | NOK | EUR | | NOK | EUR | |
| Pagal investavimo objektus | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | 89,21% | - | - | - |
| Skolos vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Terminuoti indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | 89,21% | - | - | - |
| Pagal sektorius | | | | | | |
| Energetika | 1.819.060,81 | 189.170,22 | 14,60% | - | - | - |
| Žaliava | 331.178,22 | 34.440,33 | 2,66% | - | - | - |
| Gamyba | 111.633,30 | 11.609,12 | 0,90% | - | - | - |
| Vartojimo prekės ir paslaugos | 2.477.254,42 | 257.617,97 | 19,88% | - | - | - |
| Kasdieninio vartojimo prekės ir paslaugos | 982.044,38 | 102.126,08 | 7,88% | - | - | - |
| Sveikatos priežiūra | 105.836,39 | 11.006,28 | 0,85% | - | - | - |
| Finansai | 4.575.055,15 | 475.775,29 | 36,72% | - | - | - |
| Informacinės technologijos | 447.642,94 | 46.551,89 | 3,59% | - | - | - |
| Telekomunikacijų paslaugos | 266.035,49 | 27.665,92 | 2,14% | - | - | - |
| Komunalinės paslaugos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | 89,21% | - | - | - |
| Pagal geografinę zoną | | | | | | |
| Lietuva | 1.598.438,69 | 166.226,99 | 12,83% | - | - | - |
| Latvija | 105.836,39 | 11.006,28 | 0,85% | - | - | - |
| Estija | 1.235.632,10 | 128.497,51 | 9,92% | - | - | - |
| Lenkija | 8.175.833,92 | 850.232,31 | 65,62% | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | 89,21% | - | - | - |
| Pagal kitus kriterijus (nurodyti kriterijų) | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | | | | | | |

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 priiimta 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 priiimtos 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 priiimtos 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 atitinka subfondo investavimo strategiją. 2015 metais buvo laikomasi fondo investavimo strategijos ir geografinės zonos apribojimų.

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

Pirmą pusmetį pagrindinis veiksnys nulėmęs fondo grąža buvo bendros neigiamos akcijų rinkos tendencijos. Lenkijos indeksas per pusantro mėnesio nukrito ~7,7%, per tą laiką Baltijos rinkos indeksas nukrito ~0,6%.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

| Lyginamąjį indeksą sudarančios dalys | Indekso pavadinimas (liet.) |
|--------------------------------------|--|
| 70 % | WIG20 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 didžiausios rinkos kapitalizaciją turinčios bendrovių akcijos iš atitinkamos biržos. ST1X indeksas atspindi pinigų rinkos priemonių pajamingumą. Lyginamojo indekso valiuta yra NOK.

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodikliai per paskutinius dešimt subjekto veiklos metų. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti metinę to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, investicijų grąžą.

| | Ataskaitinis laikotarpis | | Prieš 1 metus | Prieš 2 metus | Prieš 10 metų |
|--|--------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| | NOK | EUR | | | |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis | (6,86)% | (18,32)% | - | - | - |
| Lyginamojo indekso reikšmės pokytis | (9,03)% | (20,19)% | - | - | - |
| Metinė bendroji investicijų grąža | (6,86)% | (18,43)% | - | - | - |
| Metinė grynoji investicijų grąža | (7,89)% | (19,34)% | - | - | - |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis | 10,95% | 10,88% | - | - | - |
| Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis | 11,81% | 11,92% | - | - | - |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas | 97,92% | 97,17% | - | - | - |
| Indekso sekimo paklaida | 2,66% | 2,64% | - | - | - |
| Alfa rodiklis | 2,65% | 8,85% | - | - | - |
| Beta rodiklis | 93,85% | 115,29% | - | - | - |

Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis - tai investicinio vieneto vertės procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.

Lyginamojo indekso reikšmės pokytis - lyginamojo indekso reikšmių procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.

Metinė bendroji investicijų grąža - investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į fondo patirtas prekybos išlaidas.

Metinė grynoji investicijų grąža - investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų ir Fondo turto.

Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso reikšmės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas - rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso pokyčių statistinę priklausomybę.

Indekso sekimo paklaida - statistinis rizikos rodiklis, parodantis vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį.

Alfa rodiklis - rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp Fondo vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

Beta rodiklis - rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia Fondo vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).

| | Per paskutinius 3 metus | Per paskutinius 5 metus | Per paskutinius 10 metų | Nuo veiklos pradžios | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|---------|
| | | | | NOK | EUR |
| Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis | - | - | - | (0,04)% | (0,13)% |
| Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis | - | - | - | (0,06)% | (0,14)% |

| | | | | |
|--|---|---|---------|---------|
| Vidutinė bendroji investicijų grąža | - | - | (0,04)% | (0,13)% |
| Vidutinė grynoji investicijų grąža | - | - | (0,05)% | (0,13)% |
| Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis | - | - | 10,95% | 10,88% |

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis - tai geometrinis dieninių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis - tai geometrinis dieninių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

Vidutinė bendroji investicijų grąža - tai geometrinis dieninių bendrosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

Vidutinė grynoji investicijų grąža - tai geometrinis dieninių grynosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis - tai apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

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 ataskaitą:

| Eil. Nr. | Straipsniai | Finansiniai metai | | Praėję finansiniai metai | |
|-----------|--|----------------------|---------------------|--------------------------|-----|
| | | NOK | EUR | NOK | EUR |
| A. | TURTAS | 12.460.160,16 | 1.295.773,73 | - | - |
| I. | PINIGAI | 1.288.029,67 | 133.946,51 | - | - |
| II. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | - | - | - | - |
| III. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS | - | - | - | - |
| III.1. | Valstybės išdo vekseliai | - | - | - | - |
| III.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - |
| IV. | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | - | - |
| IV.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| IV.1.1. | Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| IV.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| IV.2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 11.115.741,10 | 1.155.963,09 | - | - |
| IV.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | - | - | - | - |
| V. | GAUTINOS SUMOS | 56.389,39 | 5.864,12 | - | - |
| V.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | - | - | - | - |
| V.2. | Kitos gautinos sumos (indėlių palūkanos) | 56.389,39 | 5.864,12 | - | - |
| VI. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | - | - | - | - |
| VI.1. | Investicinis turtas | - | - | - | - |
| VI.2. | Išvestinės finansinės priemonės | - | - | - | - |
| VI.3. | Kitas turtas | - | - | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 19.388,45 | 2.016,27 | - | - |

| | | | | | |
|------|--|----------------------|---------------------|---|---|
| I. | Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai | - | - | - | - |
| II. | Įsipareigojimai kredito įstaigoms | - | - | - | - |
| III. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | - | - | - | - |
| VI. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | 19.388,45 | 2.016,27 | - | - |
| V. | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | - | - | - | - |
| C. | GRYNIJEI AKTYVAI | 12.440.771,71 | 1.293.757,46 | - | - |

Palyginamoji informacija nėra pateikiama, kadangi Subfondas buvo įsteigtas 2015 m. gegužės 19 d..

23.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą

| Eil. Nr. | Straipsniai | Finansiniai metai | | Praėję finansiniai metai | |
|-------------|--|-------------------|--------------|--------------------------|-----|
| | | NOK | EUR | NOK | EUR |
| I. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 0,00 | 0,00 | - | - |
| II. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | | - | - |
| II.1. | Dalyvių įmokos į Subfondą | 2.173.899,65 | 239.222,32 | - | - |
| II.2. | Iš kitų fondų/subfondų gautos sumos | 12.800.335,74 | 1.517.863,81 | - | - |
| II.3. | Garantinės įmokos | - | - | - | - |
| II.4. | Palūkanų pajamos | 10,20 | 1,07 | - | - |
| II.5. | Dividendai | 279.230,73 | 30.729,01 | - | - |
| II.6. | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 1.785.781,79 | 42.230,45 | - | - |
| II.7. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | 114.155,40 | 71,93 | - | - |
| II.8. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | - | - | - | - |
| II.9. | Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas | 326,79 | 33,98 | - | - |
| II.10. | Pelnas dėl funkcinės ir prezentacinės valiutos konversijos | - | 850,00 | - | - |
| | PADIDĖJO IŠ VISO: | 17.153.740,29 | 1.831.002,58 | - | - |
| III. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | - | - | - | - |
| III.1. | Išmokos Subfondo dalyviams | 1.639.356,06 | 185.559,54 | - | - |
| III.2. | Išmokos kitiems fondams/subfondams | - | - | - | - |
| III.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 2.907.811,20 | 326.026,04 | - | - |
| III.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | 2.999,87 | 7.750,98 | - | - |
| III.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | - | - | - | - |
| III.6. | Valdymo sąnaudos: | 162.801,46 | 17.909,43 | - | - |
| III.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei (kartu su platinimo mok.) | 138.002,56 | 15.163,76 | - | - |
| III.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui | 13.405,94 | 1.473,05 | - | - |
| III.6.3. | Atlyginimas tarpininkams | 10.701,17 | 1.196,61 | - | - |

| | | | | | |
|------------|--|----------------------|---------------------|---|---|
| III.6.4. | Audito sąnaudos | - | - | - | - |
| III.6.5. | Kitos sąnaudos | 691,79 | 76,01 | - | - |
| III.7. | Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas | - | - | - | - |
| III.8. | Sąnaudų kompensavimas (-) | - | - | - | - |
| III.9. | Pelno paskirstymas | - | - | - | - |
| III.10. | Nuostolis dėl funkcinės ir prezentacinės valiutos konversijos | - | - | - | - |
| | SUMAŽĖJO IŠ VISO: | 4.712.968,58 | 537.244,90 | - | - |
| IV. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 12.440.771,71 | 1.293.757,46 | - | - |

Palyginamoji informacija nėra pateikiama, kadangi Subfondas buvo įsteigtas 2015 m. gegužės 19 d..

23.3. Aiškinamasis raštas

BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie „Dovre Baltic Sea“ subfondą:

UAB „Dovre Forvaltning“ valdomas sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas „Dovre Baltic Sea“ (toliau – „Subfondas“) buvo įsteigtas 2015 m. gegužės 19 d.

Subfondo veikla neterminuota.

Valdymo įmonė - UAB „Dovre Forvaltning“, įmonės kodas 302589746, adresas Konstitucijos pr. 7, Vilnius.

Depozitoriumas, kuris saugo Subfondo turtą, – „Swedbank“, AB, įmonės kodas 112029651, adresas Konstitucijos pr. 20A, Vilnius.

Audito įmonė – UAB „Deloitte Lietuva“, įmonės kodas 111525235, adresas Jogailos g. 4, Vilnius.

Ataskaitinis laikotarpis – 2015 m. gegužės 19 d. – 2015 m. gruodžio 31 d.

Subfondas darbuotojų neturi.

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

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.

Subfondas 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).

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.

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 į 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.

APSKAITOS POLITIKA

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

Žemiau pateikti pagrindiniai apskaitos principai

Funkcinė ir pateikimo valiuta

Subfondo finansinėse ataskaitose pateikti straipsniai yra vertinami pagrindinės ekonominės aplinkos, kurioje veikia ūkio subjektas, valiuta („funkcinė valiuta“). Subfondo funkcinė 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.

Subfondo finansinės ataskaitos pateikiamos Norvegijos kronomis, Subfondo funkcinė valiuta, yra perskaičiuojamos į pateikimo valiutą, eurus, naudojant laikotarpio pabaigoje galiojantį keitimo kursą turto ir išpareigojimų perskaičiavimui ir sandorio sudarymo dienos keitimo kursą pajamų ir išlaidų perskaičiavimui. Visi skirtumai, atsiradę dėl valiutos keitimo, yra pripažįstami sukauptais valiutos perskaičiavimo koregavimais kitose bendrosiose pajamose.

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 mokesť, 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; 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 apskaitos 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.

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.

P 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 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 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 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 numatytu finansinės priemonės galiojimo laikotarpiu arba, jeigu būtina, trumpesniu laikotarpiu.

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 matematines apvalinimo taisykles.

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. Subfondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

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 vienetų 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 Subfonda 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 pagrįdę 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, neprikaištingą 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.

24. Visas audito išvados tekstas.

UAB „Dovre Forvaltning“ valdomo sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbrella Fund“ subfondo „Dovre Baltic Sea“ dalyviams:

Mes atlikome čia pridedamų UAB „Dovre Forvaltning“ valdomo sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbrella Fund“ subfondo „Dovre Baltic Sea“ (toliau – „Subfondas“) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2015 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita ir grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita už laikotarpį nuo 2015 m. gegužės 19 d. (įsteigimo diena) iki 2015 m. gruodžio 31 d., ir aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitą aiškinamąją informaciją, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė, remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškreipimų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontroles, kurios yra svarbios finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie vidaus kontroles. Auditas taip pat apima taikomos apskaitos politikos tinkamumo ir vadovybės atliktų reikšmingų įvertinimų pagrįstumo, taip pat bendro finansinių ataskaitų pateikimo, įvertinimą.

Mes tikime, kad gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų audito nuomonei pareikšti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Subfondo 2015 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir grynųjų aktyvų pokyčius už laikotarpį nuo 2015 m. gegužės 19 d. (įsteigimo diena) iki 2015 m. gruodžio 31 d. pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

UAB „Deloitte Lietuva“
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001275

Arūnas Užbalis
Atestuotas auditorius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000543

Vilnius, Lietuvos Respublika
2016 m. balandžio 18 d.

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

| | Straipsniai | NOK | EUR |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| I. | Pajamos iš investicinės veiklos | | |
| 1. | <i>Palūkanų pajamos</i> | 10,20 | 1,07 |
| 2. | <i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i> | 95.970,29 | (21.862,28) |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius | 95.970,29 | (21.862,28) |
| 2.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius | - | - |
| 2.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius | - | - |
| 2.4. | finansines priemones | - | - |
| 2.5. | išvestines finansines priemones | - | - |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų | - | - |
| 2.7. | kita | 326,79 | 33,98 |
| 3. | <i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i> | (827.613,45) | (238.033,33) |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių | (827.613,45) | (238.033,33) |
| 3.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių | - | - |
| 3.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių | - | - |
| 3.4. | finansinių priemonių | - | - |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių | - | - |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų | - | - |
| 3.7. | kitų | - | - |
| | Pajamų iš viso | (731.306,17) | (259.860,57) |
| II. | Sąnaudos | - | - |
| 1. | <i>Veiklos sąnaudos:</i> | 162.801,46 | 17.888,44 |
| 1.1. | atskaitymai už valdymą | 138.002,56 | 15.163,74 |
| 1.2. | atskaitymai depozitoriumui | 13.405,94 | 1.473,05 |
| 1.3. | mokėjimai tarpininkams | 10.701,17 | 1.196,61 |
| 1.4. | mokėjimai už auditą | - | - |
| 1.5. | kiti atskaitymai ir išlaidos | 691,79 | 74,94 |
| 2. | <i>Kitos išlaidos (platinimo mokesčiai)</i> | - | - |
| | Sąnaudų iš viso | 162.801,46 | 17.908,34 |
| III. | Grynosios pajamos | (894.107,62) | (277.768,91) |
| IV. | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | - | - |
| V. | Reinvestuotos pajamos | - | - |

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

-

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, tenkanti 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 | Paskolos valiuta | Paskolos paėmimo data | Paskolos grąžinimo terminas | Palūkanų dydis | Skolinimosi tikslas | Kreditorius | Skolintų lėšų dalis, lyginant su Subfondo GA (%) |
|----------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------|---------------------|-------------|--|
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | - | - | - | - | - | - | - | - |

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.

-

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.

-

31. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės 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.

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

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);

Stig Roar Myrseth, +37052683461, faksas +37052683463, sm@dovreforvaltning.no.
Romena Urbonaitė, +37052683460, faksas +37052683463, 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.