

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

**UAB „DOVRE FORVALTNING“
VALDOMAS SUDĖTINIO SUDERINTOJO
INVESTICINIO FONDO
„DOVRE UMBRELLA FUND“
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

Finansinės ataskaitos už 2017 m. sausio 01 d. -
2017 m. kovo 31 d. laikotarpį

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

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

| | |
|--|---|
| Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas | „Dovre Inside Nordic“ |
| Teisinė forma | Sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas |
| Subfondo kodas | F083 |
| Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2015 m. kovo 9 d. |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2017 m. sausio mėn. 1 d. iki 2017 m. sausio mėn. 31 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 83461 |
| 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 Roar Myrseth, Direktorius |

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

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017.01.01) | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017.03.31) | | Prieš metus (2016.03.31) | | Prieš dvejus metus (2015.03.31) | |
|----------------------|---|---------------|---|---------------|--------------------------|--------------|---------------------------------|-----|
| | NOK | EUR | NOK | EUR | NOK | EUR | NOK | EUR |
| Grynųjų aktyvų vertė | 119.704.092,19 | 13.189.370,88 | 110.006.948,59 | 11.997.049,85 | 80.755.356,50 | 8.563.664,53 | - | - |
| Vieneto vertė | 211,1829 | 23,2688 | 222,2259 | 24,2353 | 197,4039 | 20,9336 | - | - |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

| | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---|
| Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius | 566.826,5530 | 495.023,1329 | 409.086,9019 | - |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---|

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

| | Vienetų skaičius | Vertė, NOK | Vertė, EUR |
|---|------------------|---------------|--------------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į vienetus) | 37.575,7553 | 8.067.705,08 | 898.358,49 |
| Išpirkta (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas) | 109.379,1754 | 23.339.370,30 | 2.612.933,11 |

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 | | Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynyųjų aktyvų vertės |
|---|--|--|--|-----------|--|
| | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | NOK | EUR | |
| | | | | | |
| Už valdymą | | | 607.161,05 | 73.917,19 | 0,538% |
| <i>nekintamas dydis</i> | Valdymo mokestis - 1,75% metinės fondo GAV | Valdymo mokestis - 1,75% vidutinės metinės fondo GAV | 502.629,59 | 55.915,81 | 0,445% |
| <i>Platinimo mokestis</i> | - | - | 104.531,46 | 11.611,00 | 0,093% |
| Depozitoriumui | 0,20% metinės subfondo GAV, bet ne mažiau nei 57,92 EUR/mėn | 0,20% metinės subfondo GAV, bet ne mažiau nei 57,92 EUR/mėn | 57.443,38 | 6.390,38 | 0,051% |
| Už sandorių sudarymą | 0,2% nuo sudaryto sandorio vertės | 0,2% nuo sudaryto sandorio vertės | 8.383,18 | 933,80 | 0,007% |
| Už auditą | | | | | |
| Kitos veiklos išlaidos: | | | 2.796,60 | 310,95 | 0,002% |
| <i>Kiti mokesčiai finansų įstaigoms</i> | Ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GAV | Ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GAV | 2.796,60 | 310,95 | 0,002% |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma | | | 560.073 | 62.306 | 0,496% |
| Visų išlaidų suma | | | 675.784,21 | 75.161,94 | 0,599% |

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

| Tarpininko pavadinimas | Tarpininkui išmokėta suma | | Paslaugos |
|------------------------|---------------------------|--------|----------------|
| | NOK | EUR | |
| Netfonds | 6.861,52 | 764,33 | Tarpininkavimo |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

| | | | |
|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| Neonet | 1.521,66 | 169,47 | Tarpininkavimo |
| Viso: | 8.383,18 | 933,80 | |

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 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 | | Dalis aktyvuose (%) | Rinkos vertė | | Dalis aktyvuose (%) |
| | NOK | EUR | | NOK | EUR | |
| Pagal investavimo objektus | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 95,84% | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 | 90,78% |
| Skolos vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Terminuoti indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 95,84% | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 | 90,78% |
| Pagal sektorius | | | | | | |
| Energetika | 3.319.630,37 | 362.029,59 | 3,01% | - | - | - |
| Žaliava | 11.527.186,63 | 1.257.122,70 | 10,45% | 12.879.869,61 | 1.419.144,27 | 10,74% |
| Gamyba | 27.207.033,43 | 2.967.122,90 | 24,68% | 27.803.736,80 | 3.063.502,59 | 23,19% |
| Vartojimo prekės ir paslaugos | 11.426.040,24 | 1.246.091,96 | 10,36% | 13.603.471,08 | 1.498.872,95 | 11,34% |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos | 11.910.879,40 | 1.298.967,16 | 10,80% | 7.668.089,06 | 844.894,01 | 6,39% |
| Sveikatos priežiūra | 8.755.150,89 | 954.812,25 | 7,94% | 8.679.711,71 | 956.357,75 | 7,24% |
| Finansai | 28.815.671,77 | 3.142.556,49 | 26,13% | 34.405.644,96 | 3.790.921,46 | 28,69% |
| Informacinės technologijos | - | - | - | 1.531.945,24 | 168.794,51 | 1,28% |
| Telekomunikacijų paslaugos | 2.712.759,12 | 295.845,92 | 2,46% | 2.293.629,80 | 252.719,30 | 1,91% |
| Komunalinės paslaugos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 95,84% | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 | 90,78% |
| Pagal geografinę zoną | | | | | | |
| Norvegija | - | - | - | - | - | - |
| Švedija | 101.401.422,07 | 11.058.555,22 | 91,97% | 104.930.659,67 | 11.561.587,92 | 87,50% |
| Danija | - | - | - | - | - | - |
| Latvija | - | - | - | - | - | - |
| Suomija | 4.272.929,78 | 465.993,76 | 3,88% | 3.935.438,59 | 433.618,92 | 3,28% |
| Iš viso | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 95,84% | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 | 90,78% |
| Pagal kitus kriterijus (nurodyti kriterijų) | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 95,84% | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 | 90,78% |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

Ketvirčio ataskaitose ši informacija neteikiama.

VI. KOLEKTYVINO 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 | Finansiniai metai | | Praėję finansiniai metai | |
|-----------|---|-----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | | NOK | EUR | NOK | EUR |
| A. | TURTAS | 113.533.420,12 | 12.381.636,96 | 132.233.940,10 | 14.569.948,67 |
| 1. | PINIGAI | 4.390.041,47 | 478.765,63 | 23.367.654,24 | 2.574.721,15 |
| 2. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | - | - | - | - |
| 3. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS | - | - | - | - |
| 3.1. | Valstybės išdo vekseliai | - | - | - | - |
| 3.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - |
| 4. | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 |
| 4.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| 4.1.1. | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| 4.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| 4.2. | Nuosavybės vertybiniai Popieriai | 105.674.351,85 | 11.524.548,98 | 108.866.098,26 | 11.995.206,84 |
| 4.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | - | - | - | - |
| 5. | SUMOKĖTI AVANSAI | - | - | - | - |
| 6. | GAUTINOS SUMOS | 3.469.026,80 | 378.322,35 | 187,60 | 20,67 |
| 6.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | 3.281.749,03 | 357.898,36 | | |
| 6.2. | Kitos gautinos sumos | 187.277,77 | 20.423,99 | 187,60 | 20,67 |
| 7. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | - | - | - | - |
| 7.1. | Investicinis turtas | - | - | - | - |
| 7.2. | Išvestinės finansinės priemonės | - | - | - | - |
| 7.3. | Kitas turtas | - | - | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 3.526.471,53 | 384.587,11 | 12.529.847,91 | 1.380.577,79 |
| 1. | Mokėtinos sumos | 3.526.471,53 | 384.587,11 | 12.529.847,91 | 1.380.577,79 |
| 1.1. | Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos | 3.275.505,60 | 357.217,47 | 11.251.264,96 | 1.239.699,53 |
| 1.2. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | 250.965,93 | 27.369,64 | 213.696,03 | 23.545,70 |
| 1.3. | Kitos mokėtinos sumos | - | - | 1.064.886,92 | 117.332,57 |
| 2. | Sukauptos sąnaudos | - | - | - | - |
| 3. | Finansinės skolos kredito įstaigoms | - | - | - | - |
| 4. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | - | - | - | - |
| 5. | Kiti įsipareigojimai | - | - | - | - |
| C. | GRYNIJAI AKTYVAI | 110.006.948,59 | 11.997.049,85 | 119.704.092,19 | 13.189.370,88 |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

23.2. Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą:

| Eil. Nr. | Straipsniai | Finansiniai metai | | Praėję finansiniai metai | |
|-----------|--|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| | | NOK | EUR | NOK | EUR |
| 1. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 119.704.092,19 | 13.189.370,88 | 83.069.334,57 | 8.638.657,92 |
| 2. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | | | |
| 2.1. | Dalyvių įmokos į Subfondą | 8.172.236,65 | 909.969,51 | 796.748,76 | 83.880,34 |
| 2.2. | Iš kitų fondų/subfondų gautos sumos | - | - | - | - |
| 2.3. | Garantinės įmokos | - | - | - | - |
| 2.4. | Investicinės pajamos | 395.779,77 | 43.277,08 | 209.466,79 | 22.110,00 |
| 2.4.1. | Palūkanų pajamos | 92,38 | 10,32 | - | - |
| 2.4.2. | Dividendai | 395.687,39 | 43.266,76 | 209.466,79 | 22.110,00 |
| 2.4.3. | Nuomos pajamos | - | - | - | - |
| 2.5. | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 9.473.442,14 | 790.136,74 | 12.675.913,67 | 709.705,58 |
| 2.6. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | 60.889,68 | 5.752,54 | 2.148,48 | 2.227,43 |
| 2.7. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | - | - | - | - |
| 2.8. | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas | - | - | - | - |
| | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO: | 18.102.348,24 | 1.749.135,86 | 13.684.299,60 | 817.925,66 |
| 3. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | | | | |
| 3.1. | Išmokos Subfondo dalyviams | 23.339.370,30 | 2.612.933,11 | 1.650.493,59 | 172.680,27 |
| 3.2. | Išmokos kitiems fondams/subfondams | - | - | - | - |
| 3.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 3.662.839,72 | 247.824,19 | 13.526.259,60 | 653.447,16 |
| 3.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | 121.497,87 | 5.538,07 | 401.692,01 | 21.972,74 |
| 3.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | - | - | - | - |
| 3.6. | Valdymo sąnaudos: | 675.783,95 | 75.161,52 | 417.936,28 | 43.857,95 |
| 3.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei (kartu su platinimo mok.) | 607.161,05 | 67.526,81 | 326.508,53 | 34.262,82 |
| 3.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui | 57.443,38 | 6.390,38 | 37.315,25 | 3.915,75 |
| 3.6.3. | Atlyginimas tarpininkams | 8.383,18 | 933,80 | 53.026,38 | 5.565,89 |
| 3.6.4. | Audito sąnaudos | - | - | - | - |
| 3.6.5. | Palūkanų sąnaudos | - | - | - | - |
| 3.6.6. | Kitos sąnaudos | 2.796,34 | 310,53 | 1.086,11 | 113,49 |
| 3.7. | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas | - | - | 1.896,20 | 960,93 |
| 3.8. | Sąnaudų kompensavimas (-) | - | - | - | - |
| | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO: | 27.799.491,84 | 2.941.456,90 | 15.998.277,67 | 892.919,05 |
| 4. | Grynųjų aktyvų vertės pokytis | (9.697.143,60) | (1.192.321,03) | (2.313.978,07) | (74.993,39) |
| 5. | Pelno paskirstymas | - | - | - | - |
| 6. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 110.006.948,59 | 11.997.049,85 | 80.755.356,50 | 8.563.664,53 |

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

23.3. Aiškinamasis raštas

23.1 Bendroji dalis

23.1.1 Bendrieji duomenys apie „Dovre Inside Nordic“ subfondą:

| | |
|-------------------------|--|
| Pavadinimas | „Dovre Inside Nordic“ |
| Teisinė forma | UAB „Dovre Forvaltning“ valdomas sudėtinio suderintojo investicinio fondo „Dovre Umbella Fund“ subfondas |
| Kodas | F083 |
| Buveinės adresas | Konstitucijos pr. 7, Vilnius |
| Įsteigimo data | 2015 m. gegužės 19 d., |
| Veiklos trukmė | Subfondo veikla neterminuota |
| Darbuotojai | Subfondas darbuotojų neturi |

23.1.2 Valdymo įmonės duomenys

| | |
|---|---|
| Pavadinimas | „Dovre Forvaltning“, UAB, duomenys kaupiami JAR |
| Įmonės kodas | 302589746 |
| Buveinė | Konstitucijos pr. 7, 09308, Vilnius, Lietuva |
| Telefono numeris | +370 526 83461 |
| 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 Roar Myrseth |

23.1.3 Depozitoriumo duomenys

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

23.1.4 Audito įmonės dduomenys

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

23.1.5 Valdymo mokestis

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

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

23.1.6 Subfondo investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Subfondo tikslas siekti didesnės investicijų gražos nei pasirinkto lyginamojo indekso, investuojant į patraukliausias Šiaurės regiono (Danijos, Norvegijos, Švedijos, Suomijos) vertybinių popierių biržose kotiruojamas įmones. Vienas pagrindinių tokių įmonių atsirinkimo būdų yra susijusių asmenų* pirkimo / pardavimo sandorių sekimas. Yra tikima, jog susiję asmenys turi informacijos pranašumą, kurį atskleidžia savo sandoriais (apie kuriuos viešai informuoja biržos).

Numatyti, kokio sektoriaus ar kokio dydžio kompanijų susiję asmenys vykdys daugiausiai sandorių, yra praktiškai neįmanoma, todėl siekiant šios strategijos įgyvendinimo galimi dideli grynųjų aktyvų svyravimai.

Tikėtina, jog Subfondo lėšos bus investuojamos į akcijas, tačiau Subfondas gali investuoti ir į kompanijų įvairios trukmės bei įvairaus reitingo skolos vertybinius popierius bei, siekiant valdyti valiutų riziką, į išvestines finansines priemones (išvestinės finansinės priemonės bus naudojamos siekiant kompensuoti neigiamą Subfondo turto pokytį dėl valiutų kursų svyravimų. Naudojant išvestines finansines priemones valiutų rizikai valdyti gali kilti palūkanų normos ir sandorio šalies rizikos). Tam, kad užtikrinti Subfondo likvidumą, yra laikoma tam tikra piniginių lėšų pozicija, kuri gali būti investuojama į trumpalaikes ir itin likvidžias pinigų rinkos priemones: indėlius, trumpalaikius valstybės skolos popierius, pinigų rinkos fondus. Atskirų limitų regionams ar sektoriams Subfondas netaiko, todėl gali būti laikotarpių, kai rizika padidėja dėl tam tikrų siaurų turto klasių, pramonės šakų ir geografinių sektorių pasiskirstymo.

Subfondas nenumato investuoti daugiau kaip 35 proc. grynųjų 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.

** Susijęs asmuo – fizinis asmuo dirbantis kompanijoje, įskaitant kompanijos vadovą, partnerį, ar kitą panašią padėtį užimantį asmenį, arba asmuo, tiesiogiai ar netiesiogiai susijęs su kompanija kontrolės ryšiu. Taip pat asmenys, kurie turi artimą ryšį su kompanijos susijusiais asmenimis, arba yra pagrindo manyti, kad minėti asmenys turi artimą ryšį su kompanijos susijusiais asmenimis.*

Subfondas nenumato daugiausia investuoti ne į perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones.

Finansinių priemonių sąrašas, į kurias Subfondas investuoja / gali investuoti, nurodytas Prospekte (27 punktą) Didžioji dalis Subfondo turto bus investuota į kotiruojamas akcijas. Subfondas sieks, kad ~ 90 proc. Subfondo turto visada būtų investuota. Išimtiniais atvejais, siekiant apsaugoti investuotojų interesus, Subfondas gali būti investavęs mažesnę dalį turto.

23.1.7 Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

| Lyginamąjį indeksą sudarančios dalys | Indekso pavadinimas (liet.) |
|---|------------------------------------|
| 15 % | Oslo Børs Benchmark index |
| 40 % | OMX Stockholm Benchmark Cap GI |
| 10 % | OMX Copenhagen Benchmark Cap GI |
| 25 % | OMX Helsinki Benchmark Cap GI |

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

| | |
|------|--|
| 10 % | Norway Government Bond Index 0.25 years (ST1X) |
|------|--|

NASDAQ OMX indeksų skaičiavimo metodikos išsami informacija yra teikiama NASDAQ OMX internetiniame puslapyje <http://www.nasdaqomxnordic.com>, indeksų skiltyje. Oslo Børs ir Norway Government Bond indeksų skaičiavimo metodikos išsami informacija yra skelbiama internetiniame puslapyje <http://www.oslobors.no>, indeksų skiltyje. Pasirinktus indeksus sudaro visų pramonės ir paslaugų sektorių likvidžiausios ir didžiausią rinkos kapitalizacija turinčios bendrovių akcijos iš atitinkamos biržos. Sudėtinio indekso valiuta yra Norvegijos krona (kr.)

23.2 Apskaitos politika

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

23.2.1 Žemiau pateikti pagrindiniai apskaitos principai

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, vykdam 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

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

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

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

*Išvestinės finansinės priemonės yra vertinamos: Pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę. Vertinant šias priemones remiamasi atitinkama finansinių rinkų teikiama informacija. Išankstinių ir apskaitomųjų 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 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

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

akcininkų susirinkime patvirtintais dividendais, tokiu atveju atitinkamai pakoreguojama tos darbo dienos, kada buvo gauti dividendai, Subfondo turto vertė bei GAV. Susidaręs skirtumas fiksuojamas kaip investicijų vertės padidėjimas arba sumažėjimas.

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

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

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

Investicijų pervertinimo periodiškumas

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

Investicijų vertės pardavimo pelnas/nuostoliai bei vertės padidėjimas/sumažėjimas

Grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje investicijų pardavimo pelnas/nuostoliai atvaizduojami kaip skirtumas tarp investicijų pardavimo kainos ir jų balansinės vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje ar 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 grynujų aktyvų vertė ir vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Subfondo gryniesi aktyvai įvertinami jų tikrąja verte vadovaujantis grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Subfondo vieneto vertė nustatoma Subfondo grynujų aktyvų vertę dalinant iš vienetų skaičiaus. Subfondo vienetų vertė bei vienetų skaičius nustatomi keturių skaičių po kablelio tikslumu.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitose esantys gryniesi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į pinigų

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

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.

23.2.2 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.

23.2.3 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.

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

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 skirtingose regionuose bei pramonės šakose.

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

Rinkos svyravimų rizika. Rinkos svyravimų rizika – tai rizika, kuri pasireiškia nuolatiniu vertybinių popierių kainos rinkoje svyravimu, galimi kritimai ir kilimai. Egzistuoja daug 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. Istoriškai investicijos į nuosavybės vertybinius popierius suteikia pakankamą apsaugą nuo infliacijos, tad Subfondas šią riziką sieks sumažinti pagrinde 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 neprogrnuos 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.

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

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 Aiškinamojo rašto pastabos

Reikšmingų ataskaitinio laikotarpio sumų pokyčių nebuvo.

24. Visas audito išvados tekstas.

Išvada pateikiama metinėje ataskaitoje

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

| | Finansiniai metai | |
|---|-------------------|------------|
| | NOK | EUR |
| I. Pajamos iš investicinės veiklos | | |
| 1. Palūkanų pajamos | 92,38 | 2,32 |
| 2. Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į: | 100.078,68 | 43.658,88 |
| 2.1. nuosavybės vertybinius popierius | 100.078,68 | 43.658,88 |
| 2.2. ne nuosavybės vertybinius popierius | - | - |
| 2.3. pinigų rinkos priemonės | - | - |
| 2.4. išvestines finansines priemones | - | - |
| 2.5. kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų | - | - |
| 2.6. nekilnojamojo turto objektus | - | - |
| 2.7. kitas investicines priemones | - | - |
| 3. Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš: | 6.045.602,94 | 542.142,89 |
| 3.1. nuosavybės vertybinių popierių | 6.045.602,94 | 542.142,89 |
| 3.2. ne nuosavybės vertybinių popierių | - | - |
| 3.3. pinigų rinkos priemonių | - | - |
| 3.4. išvestinių finansinių priemonių | - | - |
| 3.5. kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų | - | - |
| 3.6. nekilnojamojo turto objektų | - | - |
| 3.7. kitų investicinių priemonių | - | - |
| 4. Kitos pajamos: | - | - |
| 4.1. nekilnojamojo turto nuomos pajamos | - | - |

UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“

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

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| 4.2. teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo | | |
| 4.3. kitos | - | - |
| Pajamų iš viso | 6.145.773,99 | 585.804,09 |
| II. Sąnaudos | - | - |
| 1. Veiklos sąnaudos: | 675.783,95 | 75.161,52 |
| 1.1. atskaitymai už valdymą | 607.161,05 | 67.526,81 |
| 1.2. atskaitymai depozitoriumui | 57.443,38 | 6.390,38 |
| 1.3. mokėjimai tarpininkams | 8.383,18 | 933,80 |
| 1.4. išlaidos už auditą | - | - |
| 1.5. kiti mokėjimai ir išlaidos | 2.796,34 | 310,53 |
| 2. Kitos išlaidos: | - | - |
| 2.1. palūkanų išlaidos | - | - |
| 2.2. išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais | - | - |
| 2.3. neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo | - | - |
| 2.4. kitos | 2.796,34 | 310,53 |
| Sąnaudų iš viso | 675.783,95 | 75.161,52 |
| III. Grynosios pajamos | 5.469.990,05 | 510.642,57 |
| 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, tenkantį vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

Fondas dividendų nemoka.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

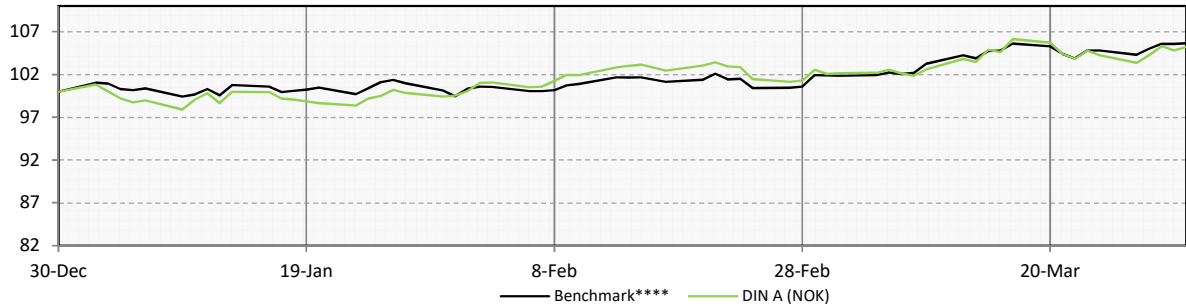
| Nr. | Paskolos suma | Valiutos ISO kodas | Paskolos paėmimo data | Paskolos gražinimo terminas | Palūkanų norma, % | Kreditorius | Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%) |
|----------|---------------|--------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|---|
| | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | | | | | | | |

**UAB „DOVRE FORVALTNING“ VALDOMAS SUDĖTINIS SUDERINTASIS INVESTICINIS
SUBFONDAS „DOVRE INSIDE NORDIC“**

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

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.