

Valdymo įmonių ir investicinių kintamojo kapitalo bendrovių, kurių turto valdymas neperduotas valdymo įmonėms, informacijos rengimo ir pateikimo taisyklių
1 priedas

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“ 2008 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:	
1.1.Pavadinimas	UAB “PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS”
1.2.Buveinė (adresas)	GYNĖJŲ G. 16, VILNIUS
1.3.Telefono,fakso numeriai, elektroninio pašto adresas, interneto svetainės adresas	+370 5 2649730, +370 5 2649731 invest@parex.lt www.parex.lt
1.4. Licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris	VĮK-007
1.5.Valdymo įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas.	2003 m. gruodžio 15 d. Vilniaus m.sav. Vilniaus m. K.Kalinausko g. 13. Nuo 2007 m. gruodžio 10 d. buveinės adresas – Gynėjų g. 16, Vilnius Įm.kodas:111829843
2.Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita	2008 01 01 - 2008 12 31
3. Audito įmonės pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	Ernst& Young Baltic UAB Subačiaus g. 7 , Vilnius Telefonas 370 (5) 2742 200 Faksas 370 (5) 2742 333
4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga	2008 01 01 - 2008 12 31
5. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.).	www.parexinvest.lt Gynėjų g. 16 , Vilnius

II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, JOS VEIKLĄ IR IŠLEISTUS PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS

6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:	2.200.000 (du milijonai du šimtai tūkstančių) litų
6.1. įstatinio kapitalo dydis, struktūra ir jo pokyčiai per paskutinius trejus metus bei atitinkamų įstatų pataisų įregistravimo Juridinių asmenų registre datos;	Vienintelis akcininkas AB “Parex banka” savo 2004 m. lapkričio 5 d. sprendimu nutarė padidinti įstatinį kapitalą papildomais įnašais 700000 Lt , išleidžiant 700000 naujų paprastų vardinių akcijų. AB “Parex banka” savo pirmumo teises įsigyti naujai išleidžiamas akcijas perleido investicijų valdymo akcinei bendrovei “Parex Asset Management”, įmonės kodas 40003577498, registruotos Basteja bulvaras 14, Rygoje, Latvijos Respublikoje. 2004 m. gruodžio mėn. 17 d. posėdyje Vertybinių popierių komisija leido AS Parex Asset Management įsigyti naujai išleidžiamų akcijų paketą. Lėšos už pasirašytas valdymo įmonės į valdymo įmonės atsiskaitomąją sąskaitą pervestos 2004 m. gruodžio m. 30 d. Įregistruota Juridinių asmenų registre 2005 m. sausio mėn. 7 d. 2006 m. liepos 31 dieną AB “Parex banka” perleido jos valdomą akcijų skaičių bendrovei IPAS “Parex Asset Management”, kuri tapo vieninteliu akcininku valdančiu 100

	procentu valdymo įmonės kapitalo.
6.2. valdymo įmonės išleistų akcijų skaičius, jų nominali vertė, suteikiamos teisės	2.200.000 (du milijonai du šimtai tūkstančių) paprastų vardinių akcijų . Vienos akcijos nominali vertė 1 (Vienas litas)
7. Skolinto kapitalo dalis (procentais), palyginti su nuosavu kapitalu, skolinimosi tikslas, laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.	Nėra
8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį	Investicijos: - 245149 litai terminuotas indėlis AB Parex banke; - 506811 litų terminuotas indėlis Danske banke; - 189728 litai LR Vyriausybės obligacijos; - 670508 litai finansų įmonių skolos vertybiniai popieriai; - 233109 litai kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai.
9. Akcininkai:	Nuo 2006 m. liepos mėn. 31 d. – vienas.
9.1. Bendras akcininkų skaičius ir jo pokytis per paskutinius trejus metus ;	
9.2. akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 10 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus	1) Investicijų valdymo akcinė bendrovė "Parex Asset Management" Z.A. Meierovica bulv.14, Giga, LV-1050, Latvija. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.
9.3. priskaičiuoti ir išmokėti dividendai, laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami;	Nebuvo
9.4. Valdymo įmonės vadovų, administracijos darbuotojų ir kitų susijusių asmenų turimų akcijų skaičius, jų turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis (proc.).	Neturi

III. DUOMENYS APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

10. Priklausymas asocijuotoms struktūroms (valdymo įmonės priklausymas įmonių ir organizacijų susiviejimams – finansinėms pramoninėms grupėms, koncernams, konsorciams, asociacijoms ir pan.; susiviejimo aprašymas, valdymo įmonės vieta susivienijime, jos dalyvavimas susivienijimo narių kapitale bei kitų susivienijimo narių dalyvavimas valdymo įmonės įstatinaime kapitale, susivienijimo įsteigimo teisiniai pagrindai).	Nepriklauso.
---	--------------

11. Valdymo įmonės klientai:

13.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės bendrovės, investiciniai fondai):

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynujų aktyvų suma	Grynujų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Metinė grynoji investicijų grąža	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Akcijų fondas (neriboto platinimo)	Parex Baltijos jūros valtybių investicinis akcijų fondas	9617208.58	28631679.85	-55.42	1043	588672.34	571068.74
Iš viso:	-	9617208.58	28631679.85	-55.42	1043	588672.34	571068.74

11.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynujų aktyvų suma	Grynujų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Metinė grynoji investicijų grąža (%)	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei
Konservatyvaus investavimo	„Parex Pensija 1“	176367.37	138587.99	-2.60	71	0
Aktyvaus investavimo	„Parex Pensija 2“	697388.25	560200.99	-8.87	243	0
Savanoriško papildomo kaupimo	Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	155192.28	158284.24	-13.34	91	0
Iš viso:		1028947.9	857073.22		405	0

11.3 Informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi, skaičius, individualių portfelių apibūdinimas, bendras portfelių dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus);	Valdymo įmonė yra sudariusi šimtas penkias individualių portfelių valdymo sutartis. Šią paslaugą valdymo įmonė pradėjo teikti nuo 2006 m birželio mėnesio. Devyniasdešimt keturi klientai – fiziniai asmenys, vienuolika – juridiniai asmenys. Bendras individualių portfelių dydis – 37.587.757,70 litai. Individualaus portfelio sudėtis - investicinių fondų investiciniai vienetai ir piniginės lėšos.
11.4. informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą.	Fondų dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo ir saugojimo funkcijos deleguotos Depozitoriumui AB Parex bankui.
12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė savo bei valdomų subjektų naudai yra sudariusi aptarnavimo sutartis (pavadinimai, adresai, sutarčių pobūdis).	1) Tarpininkas – AB Parex bankas (K.Kalinausko 13, Vilnius).. 2) Tarpininkas – AS Parex banka Ryga, LV-1522, Smilšu 3.
13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).	1) Tarpininkui AB Parex bankas išmokėta už tarpininkavimo paslaugas - 11288,67 Lt. 2) AS Parex banka už tarpininkavimo paslaugas išmokėta – 133986,69 Lt
14. Informacija apie funkcijų perdavimą (nurodyti visas pavestas funkcijas bei subjektus, ku-	Valdymo įmonė Fondų Dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo bei Investicinio fondo vienetų platinimo ir išpirkimo funkcijas deleguo-

riems jos pavestos, išmokėto atlyginimo sumas).	ja AB Parex bankui ir AS Parex banka (Ryga). Per 2008 metus AB Parex bankui išmokėta: - už depozitoriumo paslaugas – 39352,58 litai; - už platinimo paslaugas – 563,67 litai.																																																																																																		
15. Valdymo įmonės paslaugų apibūdinimas (pateikti duomenis ir jų pokyčius už paskutinius 3 finansinius metus): teikiamų paslaugų sąrašas pagal licencijoje išvardintų paslaugų rūšis, pajamos pagal paslaugų rūšis, valdomų grynųjų aktyvų suma, klientų skaičius, kita reikšminga informacija apie suteiktas paslaugas.	<table border="0"> <tr> <td>1) Valdyti investiciniu fondus</td> <td></td> </tr> <tr> <td>valdymo pajamos:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>1178792</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>2071633</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>588672</td> </tr> <tr> <td>platinimo pajamos:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>458648</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>457763</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>2070</td> </tr> <tr> <td>Grynųjų aktyvų suma:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>86012872</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>86246156</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>9617209</td> </tr> <tr> <td>Klientų skaičius:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>262</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>1409</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>1043</td> </tr> <tr> <td>2) Valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves – šios veiklos per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė;</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3) Valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius</td> <td></td> </tr> <tr> <td>valdymo pajamos:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>30893</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>296236</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>264313</td> </tr> <tr> <td>4) Valdyti papildomo savanoriško kauptų pensijų fondus</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Grynųjų aktyvų suma:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>72071</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>145100</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>155192</td> </tr> <tr> <td>Klientų skaičius:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>61</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>80</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>91</td> </tr> <tr> <td>valdymo pajamos:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>pajamos nuo įmokų:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>99</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų fondus</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Grynųjų aktyvų suma:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>49847</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>108468</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>176367</td> </tr> <tr> <td>Klientų skaičius:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2006 m.</td> <td>66</td> </tr> <tr> <td>2007 m.</td> <td>73</td> </tr> <tr> <td>2008 m.</td> <td>71</td> </tr> </table>	1) Valdyti investiciniu fondus		valdymo pajamos:		2006 m.	1178792	2007 m.	2071633	2008 m.	588672	platinimo pajamos:		2006 m.	458648	2007 m.	457763	2008 m.	2070	Grynųjų aktyvų suma:		2006 m.	86012872	2007 m.	86246156	2008 m.	9617209	Klientų skaičius:		2006 m.	262	2007 m.	1409	2008 m.	1043	2) Valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves – šios veiklos per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė;		3) Valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius		valdymo pajamos:		2006 m.	30893	2007 m.	296236	2008 m.	264313	4) Valdyti papildomo savanoriško kauptų pensijų fondus		Grynųjų aktyvų suma:		2006 m.	72071	2007 m.	145100	2008 m.	155192	Klientų skaičius:		2006 m.	61	2007 m.	80	2008 m.	91	valdymo pajamos:		2006 m.	35	2007 m.	0	2008 m.	0	pajamos nuo įmokų:		2006 m.	99	2007 m.	0	2008 m.	0	5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų fondus		Grynųjų aktyvų suma:		2006 m.	49847	2007 m.	108468	2008 m.	176367	Klientų skaičius:		2006 m.	66	2007 m.	73	2008 m.	71
1) Valdyti investiciniu fondus																																																																																																			
valdymo pajamos:																																																																																																			
2006 m.	1178792																																																																																																		
2007 m.	2071633																																																																																																		
2008 m.	588672																																																																																																		
platinimo pajamos:																																																																																																			
2006 m.	458648																																																																																																		
2007 m.	457763																																																																																																		
2008 m.	2070																																																																																																		
Grynųjų aktyvų suma:																																																																																																			
2006 m.	86012872																																																																																																		
2007 m.	86246156																																																																																																		
2008 m.	9617209																																																																																																		
Klientų skaičius:																																																																																																			
2006 m.	262																																																																																																		
2007 m.	1409																																																																																																		
2008 m.	1043																																																																																																		
2) Valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves – šios veiklos per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė;																																																																																																			
3) Valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius																																																																																																			
valdymo pajamos:																																																																																																			
2006 m.	30893																																																																																																		
2007 m.	296236																																																																																																		
2008 m.	264313																																																																																																		
4) Valdyti papildomo savanoriško kauptų pensijų fondus																																																																																																			
Grynųjų aktyvų suma:																																																																																																			
2006 m.	72071																																																																																																		
2007 m.	145100																																																																																																		
2008 m.	155192																																																																																																		
Klientų skaičius:																																																																																																			
2006 m.	61																																																																																																		
2007 m.	80																																																																																																		
2008 m.	91																																																																																																		
valdymo pajamos:																																																																																																			
2006 m.	35																																																																																																		
2007 m.	0																																																																																																		
2008 m.	0																																																																																																		
pajamos nuo įmokų:																																																																																																			
2006 m.	99																																																																																																		
2007 m.	0																																																																																																		
2008 m.	0																																																																																																		
5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų fondus																																																																																																			
Grynųjų aktyvų suma:																																																																																																			
2006 m.	49847																																																																																																		
2007 m.	108468																																																																																																		
2008 m.	176367																																																																																																		
Klientų skaičius:																																																																																																			
2006 m.	66																																																																																																		
2007 m.	73																																																																																																		
2008 m.	71																																																																																																		

	<p>6) valdyti riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektus – nevykdė</p> <p>7) konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais - nevykdė</p> <p>8) Saugoti ir tvarkyti investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijas – nevykdė.</p>
16. Nekilnojamas turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).	Valdymo įmonė nekilnojamojo turto neturi.
17. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla (ekonominiai, politiniai, kiti).	Valdymo įmonė ataskaitiniais finansiniais metais lėšas investavo į indėlius komerciniuose bankuose, įsigijo Vyriausybės bei komercinių bankų skolos vertybinių popierių. Todėl pagrindinės rizikos susijusios su bankų, į kuriuos investavo valdymo įmonė, veikla, bei skolos vertybinių popierių vertės pokyčiais rinkoje. Siekdama sumažinti riziką, valdymo įmonė laikosi diversifikavimo reikalavimų.
18. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie ataskaitinio laikotarpio teisinius ir arbitražo procesus, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).	Nėra
19. Darbuotojų skaičius, išsilavinimas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas jų apibūdinimas.	Valdymo įmonėje 2008 12 31 d. Dirbo 18 darbuotojų. Valdymo įmonės darbuotojai yra įsigiję arba siekiantys įsigyti aukštąjį, aukštesnįjį išsilavinimą. Vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 4053 litai.

IV. INVESTICINĖ VEIKLA

20. Ataskaitinio pusmečio pabaigoje turimo investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (finklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis portfelyje %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			0	0	0	0	0	-	-	

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Įširkimo / konvertavimo data	Dalis portfelėje (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Vyriausybės VP	LT	LT0000607046	1944	194400	219954.27	113.15	189728.09	5.10%	2010.02.11	10.21
LHZB Kilu Zimes	LV	LV0000800340	570	196809.6	198707.6	348.61	200959.46	5.43750%	2012.02.15	10.81
Baltikums As Akciju Komercbanka	LV	LV0000800407	623	215109.44	215201.74	345.43	198884.49	7.794%	2010.02.02	10.70
Paritate Bankas Hipoteku kilu zimes	LV	LV0000800464	430	148470.4	148500.38	345.35	149555.18	6.13%	2010.05.15	8.05
Paritate Bankas Hipoteku kilu zimes	LV	LV0000800381	350	120848	122122.77	348.92	121108.23	5.25%	2011.12.15	6.52
Iš viso:	-	-	3917	875637.44	904486.76	230.91314	860235.45	-	-	46.29
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomą ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			3917	875637.44	904486.76	230.91314	860235.45			46.29

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Šaltinis, pagal kurio duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis portfelyje (%)
Kolektyvinių investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinių investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)										
Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	LT	LT0000950008	914.7014	UAB "Parex investicijų valdymas"	120000	131.1904	74792.68	Lietuva www.parexinvest.lt	3	4.02
Parex Austrumeiropas Sabalansetais fonds	LV	LV000040174	5344	AS "Parex ieguldījumu parvaldes sabiedrība"	219989.61	41.1657	158316.13	www.parex.lv	2	8.52
Iš viso:	-	-	6258.701	-	339989.61	172.3561	233108.81	-	-	12.54
Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
Iš viso:			0		0	0	0			
Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	6258.701		339989.61	172.36	233108.81	-	-	12.54

*nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

Pastaba. Investuojant į fondą fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelyje (%)
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	0	-	-	-	0	-	-	-
Kitos pinigų rinkos priemonės										
Iš viso:	-	-	0	-	-	-	0	-	-	-
Iš viso pinigų rinkos priemonių:	-	-	0	-	-	-	0	-	-	-

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis			Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma %	Indėlio termino pabaiga	Dalis portfelyje (%)
Indėliai kredito įstaigose										
AB Parex	LT			EUR			245,149	7.15	2009.01.05	13.19
AB Sampo	LT			LTL			510,752	8	2009.01.05	27.48
Iš viso:							755,901.19			40.68
Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kitos išvestinės investicinės priemonės										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										
Banko pavadinimas				Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma		Dalis portfelyje (%)
P pinigai										
Parex bankas (einamoji sąskaita)		LT		EUR			565			0.03
Parex bankas (einamoji sąskaita)		LT		LTL			8539			0.46
Iš viso pinigai:	-	-	-	-	-	-	9104	-	-	0.49
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė			Paskirtis		Dalis portfelyje (%)	
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d										
Iš viso:	-			0			-		-	

V. FINANSINĖ PADĖTIS

21. Pateikti šias valdymo įmonės finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

21.1 paskutinių 3 finansinių metų balansus ir nebalansinių straipsnių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“ Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

2008 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS IR NEBALANSINIŲ STRAIPSNIŲ ATASKAITA

I.	Pinigai	18	765.005	1.967.133	1.463.937
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
II.1.	Iždo vekseliai		-	-	-
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms		-	-	-
III.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai		-	-	-
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams		-	-	-
V.	Kitos gautinos sumos	1	73.686	275.69	252.492
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		73.686	134.277	101.94
V.2.	Sukauptos pajamos		-	141.413	150.552
V.3.	Kitos gautinos sumos		-	-	-
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2	860.236	1.136.401	817.266
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		670.508	934.344	410.567
VI.1.1.	Obligacijos		670.508	934.344	410.567
VI.1.2.	Vekseliai		-	-	-
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		189.728	202.057	406.699
VI.2.1.	Obligacijos		189.728	202.057	406.699
VI.2.2.	Vekseliai		-	-	-
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2	233.109	422.843	401.763
VII.1.	Akcijos (pajai)		-	-	-
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų		-	-	-
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai		233.109	422.843	401.763
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VIII.	Investicijos į asocijuotas įmones		-	-	-
VIII.1.	Investicijos į finansų įstaigas		-	-	-
VIII.2.	Investicijos į kitas asocijuotas įmones		-	-	-
IX.	Investicijos į dukterines įmones		-	-	-
IX.1.	Investicijos į finansų įstaigas		-	-	-
IX.2.	Investicijos į kitas dukterines įmones		-	-	-

(tesinys kitame puslapyje)

I. BALANSAS (TĘSINYS)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2007 12 31	Praėję finansiniai metai 2006 12 31
X.	MATERIALUSIS TURTAS	4	261.099	139.975	141.54
X.1.	Žemė		-	-	-
X.2.	Pastatai		-	-	-
X.3.	Kitas materialusis turtas		261.099	139.975	141.54
X.3.1.	Transporto priemonės		87.264	99.661	112.058
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		-	-	-
X.3.3.	Investicinis turtas		-	-	-
X.3.4.	Atsargos		284	111	163
X.3.5.	Kitas materialusis turtas		173.551	40.203	29.319
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	5.954	7.455	10.875
XI.1.	Prestižas		-	-	-
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		5.954	7.455	10.875
XI.2.1	Plėtros darbai		-	-	-
XI.2.2	Licencijos		15	85	-
XI.2.3	Programinė įranga		5.939	7.37	10.875
XI.2.4	Kitas nematerialusis turtas		-	-	-
XII.	KITAS TURTAS		293.342	142.739	24.883
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		-	17.335	-
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		164.149	125.404	24.883
XII.3.	Kitas turtas		129.193	-	-
	TURTO IŠ VISO		2.492.431	4.092.236	3.112.756
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2007 12 31	Praėję finansiniai metai 2006 12
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir	5	70.514	93.278	114.188
I.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
I.2.	Su nustatytu gražinimo arba įspėjimo terminu		70.514	93.278	114.188
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-	-
II.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
II.2.	Su nustatytu gražinimo arba įspėjimo terminu		-	-	-
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti	6	-	-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	5	151.758	331.171	218.843
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	150.048	142.78
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		-	-	-
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109.131	73.929	58.203
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių		-	-	-
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		42.627	107.194	17.86
V.	Atidėjiniai	7	-	-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai	9	-	-	-
C.	NUOSAVAS KAPITALAS				
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	10	2.200.000	2.200.000	2.200.000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-	-
III.	Akcijų priedai		-	-	-
IV.	Savos akcijos (-)		-	-	-
V.	Rezervai		73.4	29	-
V.1.	Privalomasis		73.4	29	-
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-	-
V.3.	Kiti rezervai		-	-	-
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	-	-
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		-3.241	1.438.787	579.725
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	23	1.394.387	550.725	-1.094
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(1.397.628)	888.062	580.819
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2.492.431	4.092.236	3.112.756

(tęsinys kitame puslapyje)

II. NEBALANSINĖ ATASKAITA

	Nebalansiniai straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2007 12 31	Praėję finansiniai metai 2006 12 31
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai				
II.	Valdomas klientų turtas	13	48.266.155	152.964.022	111.857.262
II.1.1.	Klientų pinigai		5.729.619	15.658.140	3.883.274
II.1.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		42.884.406	137.305.876	107.593.988
II.1.3.	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		-347.87	6	380
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai		-	-	

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“
Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

2008 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2007 12 31	Praėję finansiniai metai 2006 12 31
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	15	999.422	2.825.633	1.911.304
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		6.604	132.563	41.312
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
III.1.	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones		-	-	-
III.3.	Investicijų į dukterines įmones		-	-	-
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos		125.999	115.761	59.8
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		58.932	55.539	37.376
IV.2.	Suteiktų paskolų		-	-	-
IV.3.	Kitos		67.067	60.222	22.424
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		8.38	13.588	7.761
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
V.2.	Gautų paskolų		-	-	-
V.3.	Kitos		8.38	13.588	7.761
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		-4.941	-52.57	-
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		-4.941	-52.57	-
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta		-	-	-
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		-	-	-
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	19	2.282.997	1.695.707	1.196.596
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		-	-16	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas	2	-220.127	52.015	7.454
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		-220.127	52.015	7.454
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		-	-	-
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas		-	-	-
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
XI.	Atidėjinių sąnaudos		-	-	-
XII.	Kitos veiklos pajamos	16	-	66	-
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos		-	-	-
XIV.	Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)		(1.397.628)	1.083.047	732.889
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-	-
XVII.	Ypatingosios veiklos pelnas (nuostoliai)		-	-	-
XVIII.	Pelno mokesčiai	22	-	-194.985	-152.07
XIX.	Kiti mokesčiai		-	-	-
XX.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(1.397.628)	888.062	580.819

21.3 paskutinių 3 finansinių metų pinigų srautų ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“
[monės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

2008 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2007 12 31	Praėję finansiniai metai 2006 12 31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	gauti komisiniai		1.201.408	2.843.735	1.910.346
I.2.	sumokėti komisiniai		-8.511	-140.144	-51.656
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos		-	-	-
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		-722.733	-493.337	-243.072
I.5.	vertybinių popierių įsigijimas		-	-	-
I.6.	vertybinių popierių perleidimas		-	-	-
I.7.	gauti dividendai		-	-	-
I.8.	sumokėti dividendai		-	-	-
I.9.	gautos palūkanos		-	-	-
I.10.	sumokėtos palūkanos		-	-	-
I.11.	pinigų išmokos darbuotojams		(1.359.895)	-849.317	-642.433
I.12.	sumokėti mokesčiai		-542.839	-513.893	-271.899
I.13.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos		-	9.655	-
I.14.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos		-127.684	-	-4.012
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		(1.560.254)	856.699	697.274
			-	-	-
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas		-	-729.009	-198.708
II.2.	vertybinių popierių perleidimas		243.184	386.559	-
II.3.	gauti dividendai		-	-	-
II.4.	gautos palūkanos		160.845	115.981	58.602
II.5.	ilgalaikio turto įsigijimas		-14.309	-90.133	-31.267
II.6.	ilgalaikio turto perleidimas		-	-	-
II.7.	suteiktos paskolos		-	-	-
II.8.	susigrąžintos paskolos		-	-	-
II.9.	kitos investicinės veiklos pinigų įplaukos		-	-	-
II.10.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos		-	-10.8	-2.91
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		389.72	-327.402	-174.283
			-	-	-
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	akcijų išleidimas		-	-	-
III.2.	akcijų supirkimas		-	-	-
III.3.	kitų vertybinių popierių išleidimas		-	-	-
III.4.	kitų vertybinių popierių supirkimas		-	-	-
III.5.	gautos paskolos		-	-	-
III.6.	grąžintos paskolos		-	-	-
III.7.	išmokos už lizingą (finansinę nuomą)		-23.214	-20.46	-20.362
III.8.	sumokėti dividendai		-	-	-
III.9.	sumokėtos palūkanos		-8.38	-5.641	-4.851
III.10.	gautos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus		-	-	-
III.11.	sumokėtos sumos už subordinuotus įsipareigojimus		-	-	-
III.12.	kitos finansinės veiklos pinigų įplaukos		-	-	-
III.13.	kitos finansinės veiklos pinigų išmokos		-	-	-
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		-31.594	-26.101	-25.213

(tęsinys kitame puslapyje)

2008 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-	
IV.1.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-	
IV.2.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui		-	-	
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(1.202.128)	503.196	497.778
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		1.967.133	1.463.937	966.159
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		765.005	1.967.133	1.463.937

21.4 paskutinių 3 finansinių metų nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitas;

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“

Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

2008 M. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

(litas)

	Kapitalas		Akcijų priedai	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	apmokėtas įstatinis kapitalas	savos akcijos (-)		Privat-lomasis	savoms akcijoms įsigyti	kiti rezervai	ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	-	-	-	-	-	550.725	2.750.725
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpradėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	-	-	-	-	-	550.725	2.750.725
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas / pardavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	888.062	888.062
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	29.000	-	-	-	-	(29.000)	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	29.000	-	-	-	-	1.438.787	3.667.787

(tęsinys kitam puslapyje)

2008 M. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

(litas)

	Kapitalas		Akcijų priedai	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	apmokėtas įstatinis kapitalas	savos akcijos (-)		Privatolomasis	savoms akcijoms įsigyti	kiti rezervai	ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto		
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Savų akcijų įsigijimas / pardavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.397.628)	(1.397.628)
21. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Sudaryti rezervai	-	-	-	44.400	-	-	-	-	(44.400)	-
24. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	73.400	-	-	-	-	(3.241)	2.270.159

21.5 aiškinamąjį raštą.

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“
2008 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie Bendrovę

UAB „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) buvo įsteigta 2003 m. gruodžio 15 d. Bendrovės kodas 111829843, registravimo data – 2003 m. gruodžio 15 d.

Bendrovės buveinė yra Gynėjų g. 16, Vilniuje. Pagrindinė Bendrovės veikla: valdyti investicinius fondus, investicines kintamojo kapitalo bendroves, kitų asmenų investicinių priemonių portfelius, papildomo sava-noriško kaupimo pensijų fondus, valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondus, riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektus, konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais bei saugoti ir tvarkyti fondų investicinius vienetus ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijas. Veiklos licencija Nr. VĮK-007 išduota Vertybinių popierių komisijos 2004 m. balandžio mėn. 22 d. sprendimu.

UAB „Parex investicijų valdymas“ priklauso PAREX finansinei grupei.

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas buvo lygus 2.200.000 litų. Įstatinį kapitalą sudaro 2.200.000 paprastų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. 2006 m. liepos 31 d. Bendrovės akcininkas IPAS „Parex Asset Management“ (Latvija), valdęs 31,8 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo priėmė sprendimą išpirkti iš Bendrovės akcininko AB Parex banka (68,2 proc.) valdomo kapitalo ir tapo vieninteliu Bendrovės akcininku, valdančiu 100 proc. kapitalo.

2008 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 18 darbuotojų (2007 m. gruodžio 31 d. – 17 darbuotojų).

2008 m. gruodžio 31 d. dukterinių ar asocijuotų įmonių UAB „Parex investicijų valdymas“ neturėjo.

UAB „Parex investicijų valdymas“ valdomų pensijų fondų depozitoriumas yra AB Parex bankas, kurio buveinė: K. Kalinausko g. 13, Vilnius, įmonės kodas –112021619.

Duomenys apie Bendrovę (tęsinys)

2008 m. labiausiai finansiniams rezultatams darė įtaką Bendrovės veikla, susijusi su investicinio fondo investicinių vienetų platinimu. Per 2008 m. Bendrovė sudarė 10 Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų kaupimo sutarčių. Žemiau pateikiama UAB „Parex investicijų valdymas“ valdomų fondų pagrindinė informacija 2008 m. gruodžio mėn. 31 d. bei palyginamieji duomenys su 2007 m. gruodžio mėn. 31 d.:

Fondo pavadinimas	Vienetų skaičius		Apskaitos vieneto vertė		Grynoji aktyvų vertė	
	2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.
Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	117.616,7810	465.931,7197	81,7673	185,1047	9.617.209	86.246.156
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 1“	180.396,5761	108.061,8415	0,9777	1,0038	176.367	108.468
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 2“	702.525,5646	415.446,8877	0,9927	1,0894	697.388	452.572
Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	161.911,0238	131.194,8047	0,9585	1,1060	155.192	145.100

Šios finansinės ataskaitos buvo paruoštos darant prielaidą, kad Bendrovė tęs savo veiklą. 2008 m. pasireiškė kaip itin sudėtingi metai finansų rinkose. Pasaulinė finansų krizė turėjo pasekmių ir Lietuvos finansų sektoriui. Finansų krizė ir ekonomikos lėtėjimas tiesiogiai paveikė bendrovės veiklą, dėl to nepavyko pasiekti planuotų rezultatų ir atskaitinius metus užbaigti pelningai.

Pagrindinis Bendrovės akcininkas IPAS „Parex Asset Management“ patvirtino, kad imsis veiksmų susidariusiai situacijai taisyti. Akcininkas ketina finansiškai remti Bendrovę ateityje bei palaikyti jos veiklos tęstinumą, todėl šios finansinės ataskaitos buvo parengtos vadovaujantis Bendrovės veiklos tęstinumo prielaida.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinės atskaitomybės forma

Šios finansinės atskaitos yra parengtos pagal 2008 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusių Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Lietuvos Respublikos apskaitos instituto, įskaitant ir 33 VAS „Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių finansinė atskaitomybė“.

2. Investicijos

Pagal 18 VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, ilgalaikės investicijos (išskyrus investicijas į dukterines ir asocijuotas įmones) yra skirstomos į skirtas parduoti ir laikomas iki išpirkimo termino. Investicijos su fiksuotais ar galimais nustatyti mokėjimais, kurias Bendrovė neabejotinai ketina ir gali laikyti iki išpirkimo termino, išskyrus iš Bendrovės veiklos atsiradusias gautinas sumas ir suteiktas paskolas, yra priskiriamos iki išpirkimo termino laikomoms investicijoms. Investicijos, kurios buvo įsigytos siekiant gauti pelno iš kainos svyravimų, ir kitas finansinis turtas, nepriskiriamas prie finansinio turto, laikomo iki išpirkimo termino, ar paskolų ir gautinų sumų, laikomas skirtu parduoti finansiniu turtu.

Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami jų pirkimo (pardavimo) dieną. Iš pradžių investicijos yra apskaitomos įsigijimo verte, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas.

Skirtos pardavimui investicijos vėliau yra apskaitomos tikraja verte, atsižvelgiant į jų įvertintą rinkos kainą balanso sudarymo dieną, neatskaitant jokių sandorio sąnaudų, kurias Bendrovė gali patirti parduodama ar kitaip perleisdama šį turtą. Pelnas ar nuostoliai dėl tikrosios vertės pasikeitimo sudarant finansinę atskaitomybę yra įtraukiami į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą finansinės ir investicinės veiklos pajamas ar sąnaudas.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos amortizuota įsigijimo verte naudojant apskaičiuotų palūkanų normos metodą. Amortizacijos dalis, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos palūkanų sąnaudų straipsniuose.

3. Indėlių kredito įstaigose apskaita

Indėliai kredito įstaigose apskaitomi nominalia verte, kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

4. Gautinų sumų apskaita

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentams priskiriami trumpalaikiai indėliai bei pinigų rinkos priemonės.

6. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką – 3 metus.

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintą vertės sumažėjimo nuostolį.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojamas, o pardavimo pelnas ar nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negražinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 500 litų.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Ilgalaikiam materialiam turtui taikomos šios nusidėvėjimo normos:

Kompiuterinė įranga	3 metai
Transporto priemonės	10 metų
Baldai	6 metai
Kitas turtas	4 metai

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitinka numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

8. Kapitalas ir rezervai

Akcinis kapitalas apskaitomas pagal Bendrovės įstatus. Rezervai sudaromi paskirstant ataskaitinių metų pelną visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, laikantis Lietuvos Respublikos įstatymų, poįstatyminių aktų bei Bendrovės įstatų. Remiantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės kasmet privalo pervesti į privalomąjį rezervą 5 proc. grynojo pelno, kol šis rezervas pasiekia 10 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo. Privalomas rezervas gali būti panaudotas Bendrovės nuostoliams dengti.

9. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

9. Pajamų pripažinimas (tęsinys)

Investicinio fondo platinimo mokesčio pajamos priskaičiuojamos tą dieną, kai klientas perveda lėšas į investicinio fondo sąskaitą.

Valdymo pajamos iš turto mokesčio yra skaičiuojamos kiekvieną darbo dieną nuo investicinio fondo ir privačių klientų portfelių grynujų aktyvų vertės.

10. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

Jei Bendrovė sumoka kompensuotinus mokėjimus, jie priskiriami laikotarpio veiklos sąnaudoms, o kai jie yra kompensuojami, yra mažinamos to laikotarpio veiklos sąnaudos.

11. Mokesčiai

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Pelno mokestis apskaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos Respublikos bendrovėms 2008 m. taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc., o nuo 2009 m. sausio 1 d. – 20 proc.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami neapibrėžtą laikotarpį, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtas mokestis atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ir jų mokesčių bazės grynąją mokestinę įtaką. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, atsižvelgiant į mokesčių tarifus, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje, atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėje atskaitomybėje.

12. Įvertinimų naudojimas rengiant finansinę atskaitomybę

Rengiant finansinę atskaitomybę, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie įtakoja pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas bei neapibrėžtumų atskleidimą. Šios finansinės atskaitomybės reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą, amortizaciją ir vertės sumažėjimo įvertinimus. Ateityje įvyksiantys įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėje atskaitomybėje, kai bus nustatytas.

13. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža. Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

14. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. pastaba. Gautinos sumos

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su Bendrovės teikiamomis paslaugomis*	134.277	56.082	(134.277)	56.082
Iš investicinio fondo gautinas platinimo ir valdymo mokestis	141.413	17.604	(141.413)	17.604
Iš viso	275.690	73.686	(275.690)	73.686

* 2008 m. gruodžio 31 d. iš gautinų sumų susijusių su Bendrovės teikiamomis paslaugomis – 2.053 litai (2007 m. gruodžio 31 d. – 12.327 litai) gautinos sumos iš susijusių šalių (AB Parex bankas ir AS Parex banka, žr. 20 pastabą).

2. pastaba. Prekybos ir ne prekybos knygų vertybinių popierių pokytis

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje	išsigyta	parduota	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	finansinių metų pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	1.136.401	-	(243.184)	-	(32.981)	860.236
Vyriausybių vertybiniai popieriai	202.057	-	-	-	(12.329)	189.728
Kiti skolos vertybiniai popieriai	934.344	-	(243.184)	-	(20.652)	670.508
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	-	-	-	-	-	-
Kiti vertybiniai popieriai	422.843	-	-	-	(189.734)	233.109
Iš viso	1.559.244		(243.184)		(222.715)	1.093.345

2008 m. gruodžio 31 d. kitus vertybinius popierius sudaro investicijos į „Parex Austumeiropas Sabalasetais“ fondo investicinius vienetus (158.316 litų) ir „Parex Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo“ investicinius vienetus (74.793 litai).

2 pastaba. Prekybos ir ne prekybos knygų vertybinių popierių pokytis (tęsinys)

Vertės sumažėjimą, lygų 222.715 litų, sudaro nuostoliai iš vertybinių popierių pardavimo ir vertybinių popierių pervertinimo rezultatas.

3. pastaba. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Investicijų į dukterines ir asocijuotas įmones 2008 m. Bendrovė neturėjo.

4. pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Pavadinimas	Trans- porto priemo- nės	Kitas ma- te- rialusis turtas	Iš viso ilga- laikio mate- rialiojo turto	Nemate- rialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	99.661	40.203	139.864	7.455
Įsigijimo savikaina	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	124.971	93.429	218.400	30.156
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
įsigyta turto	-	177.721	177.721	3.710
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	124.971	271.150	396.121	33.866
Perkainojimas	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Perkainojimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija)	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	25.310	53.226	78.536	22.701
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	12.397	44.373	56.770	5.211
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	37.707	97.599	135.306	27.912
Vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	87.264	173.551	260.815	5.954

5. pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	Per 3 mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Iš viso
Einamųjų mokesčių įsipareigojimai	-	-	-	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	-	109.131	-	-	109.131
Lizingo įsipareigojimai	6.003	18.955	45.556	-	70.514
Kiti įsipareigojimai	42.627	-	-	-	42.627
Iš viso	48.630	128.086	45.556	-	222.272

6. pastaba. Išleisti skolos vertybiniai popieriai

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo išleidusi skolos vertybinių popierių.

7. pastaba. Atidėjiniai

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje atidėjiniai nebuvo formuojami.

8. pastaba. Dotacijos ir subsidijos

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo gavusi dotacijų ir subsidijų.

9. pastaba. Pasitikėtinės (subordinuotos) paskolos

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje subordinuotų paskolų nebuvo.

10. pastaba. Kapitalas

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovės kapitalas sudarė 2.200.000 litų (žr. I Bendroji dalis).

11. pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje išvestinių finansinių priemonių nebuvo.

12. pastaba. Suteiktos ir gautos finansinės garantijos ir laidavimai

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovei suteiktų ar gautų finansinių garantijų ir laidavimų nebuvo.

13. pastaba. Nebalansiniai įsipareigojimai

2008 m. gruodžio 31 d. Bendrovės nebalansinius įsipareigojimus sudarė valdomų fondų bei privačių investicinių portfelių turtas: klientų vertybiniai popieriai – 42.884.406 litai (2007 m. gruodžio 31 d. – 137.305.876 litai), klientų pinigai – 5.729.619 litai (2007 m. gruodžio 31 d. – 15.658.140 litų), ir sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių – (34.787) litų (2007 m. gruodžio 31 d. – 6 litai).

Žemiau pateikiama Bendrovės valdomų fondų pagrindinė informacija:

Fondo pavadinimas	2008 m.		
	Klientų vertybiniai popieriai	Klientų lėšos	Dalyvių skaičius
Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	9.167.753	468.216	1.043
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo fondas „Parex pensija 2“	370.231	340.638	243
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo fondas „Parex pensija 1“	106.867	69.500	71
Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	93.821	61.371	91
Privatūs portfeliai	33.145.734	4.789.894	105
Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		(34.787)	
Iš viso	42.884.406	5.381.749	

14. pastaba. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
vadovams	429.640	405.323	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	3

* Vadovams priskiriami prezidentas ir valdybos nariai.

2008 m. ir 2007 m. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo. Taip pat Bendrovės vadovybė nebuvo suteikusi paskolų Bendrovei.

15. pastaba. Valdymo pajamos

Per 2008 m. Bendrovės valdymo pajamas sudarė fondų bei klientų investicinių portfelių valdymo mokesčiai, lygūs 852.986 litų (2007 m. – 2.368.970 litų), ir platinimo bei įmokų mokesčiai – 146.436 litai (2007 m. – 456.663 litai).

16. pastaba. Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)

Per 2008 m. kitos veiklos pelno nebuvo.

17. pastaba. Ypatingieji straipsniai

Per 2008 m. ir 2007 m. Bendrovė nepatyrė ypatingųjų pajamų ir sąnaudų.

18. pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Terminuotas indėlis AB Sampo banke	510.752	404.023
Terminuotas indėlis AB Parex bankas	245.149	401.496
Pinigai AB Parex bankas	9.104	703.960
Terminuotas indėlis AB Šiaulių bankas	-	252.628
Terminuotas indėlis AB Šiaulių bankas	-	205.026
Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš viso	765.005	1.967.133

19. pastaba. Veiklos sąnaudos

	Finansiniai metai	Praėję finansi- niai metai
Darbo užmokestis	1.008.476	880.677
Socialinis draudimas	314.131	274.426
Nuomos sąnaudos	279.820	87.610
Mokesčiai	146.050	77.164
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	104.962	139.959
Nusidėvėjimas ir amortizacija	61.981	33.253
Pašto ir ryšio sąnaudos	60.206	48.765
Audito sąnaudos	42.297	18.990
Kanceliarinės sąnaudos	16.128	20.208
Kita	248.946	114.655
Veiklos sąnaudų iš viso	2.282.997	1.695.707

20. pastaba. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Šioje finansinėje atskaitomybėje susijusiomis šalimis yra laikomas AB Parex bankas bei bendrovės, priklausančios (kontroliuojamos) AB Parex bankas, Bendrovės vadovybė ir jų šeimos nariai.

Žemiau yra pateikiami laikotarpio pabaigos balansiniai likučiai ir sandoriai su susijusiomis šalimis:

	Finansiniai metai	Praėję finan- siniai metai
AB Parex bankas		
Gautos palūkanų pajamos (palūkanos už terminuotą indėlį ir einamąją sąskaitą)	26.217	23.855
Mokestis už depozitoriumo bei platinimo ir tarpininkavimo paslaugas	6.604	132.563
Sąnaudos už įvairias paslaugas	-	59.748
Pinigai einamojoje sąskaitoje	9.104	703.960
Terminuotas indėlis AB Parex bankas	245.149	401.496
Gautinos sumos	1.570	10.014
Mokėtinos sumos	4.326	6.362

(tęsinys kitame puslapyje)

	Finansiniai metai	Praėję finan- siniai metai
AB Parex bankas		
UAB „Parex faktoringas ir lizingas“		
Sumokėta palūkanų	6.112	5.641
Mokėtinos sumos	70.514	93.728
AS Parex banka (Latvija)		
Palūkanų pajamos už terminuotą indėlį	-	2.325
Gautos fondų vienetų platinimo pajamos	144.367	40.305
Gautinos sumos	483	2.313

21. pastaba. Kapitalo pakankamumas

Eil.Nr.	Rodiklių pavadinimas	Finansiniai metai
1.	Pradinio kapitalo minimalus dydis (300.000 eurų ekvivalentas litais)	1.035.840
2.	Sandorio šalies bei užsienio valiutų rizikų kapitalo poreikių suma (2.1 + 2.2):	92.273
2.1.	sandorio šalies rizikos kapitalo poreikis	-
2.2.	užsienio valiutos rizikos kapitalo poreikis	92.273
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	423.927
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	1.035.840
5.	Likvidusis nuosavas kapitalas	1.709.764
6.	Likvidžiojo nuosavo kapitalo perviršis (trūkumas) (iš 5 eilutės rodiklio atimti 4 eilutės rodiklį)	673.924
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR) = 5 eilutės rodiklis, dalijamas iš 4 eilutės rodiklio	1.65

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus LR Vertybinių popierių komisijos, kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1. 2008 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė šiuos reikalavimus.

22. pastaba. Atidėtasis pelno mokestis

Pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	-	212.320
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimai	-	(17.335)
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	-	194.985
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	-	194.985

Atidėtasis mokestis buvo skaičiuojamas, taikant nuo 2009 m. sausio 1 d. įsigaliojusį 20 proc. pelno mokesčio tarifą (2007 m. - 15 proc.).

Atidėtojo pelno mokesčio komponentai:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas	3.200	2.400
Atostogų rezervas	21.892	11.089
Sukauptas audito mokestis	3.545	3.762
Nuostoliai iš prekybos vertybiniais popieriais	988	7.886
Vertybinių popierių vertės sumažėjimas	44.025	-
Keliami mokestiniai nuostoliai	166.919	
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	240.569	25.137
Atidėtojo pelno mokesčio turto realizavimo įvertinimas	(240.569)	-

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Vertybinių popierių vertės padidėjimas	-	(7.802)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	-	(7.802)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	-	17.335

2007 m. Bendrovės atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai susidarė dėl laikinųjų skirtumų finansinio turto straipsnyje. 2008 m. dėl patirtų nuostolių susidaręs atidėtojo pelno mokesčio turtas nebuvo pripažintas dėl abejonių dėl galimybės jį realizuoti.

23. pastaba. Ankstesnių metų pelno (nuostolių) koregavimas

Akcininkų sprendimu nepaskirstytas pelnas 2007 m. finansinių metų pabaigoje, kuris buvo perkeliamas į 2008 m. sudarė 1.334.417 litų. Akcininkų sprendimu numatyta pelno dalis, paskirstyta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos nariams sudarė 59.970 litų. Tantjėmos valdybos nariams buvo išmokėtos 2008 m. ir pripažįstamos sąnaudomis. Išmokėtos sumos dydžiu koreguojamas ankstesnių metų pelnas.

24. Finansinės rizikos valdymo politika

Investuojant turtą yra susiduriama su įvairia finansine rizika ir siekiant sumažinti jų poveiki veiklai jos atitinkamai kontroliuojamos.

Kredito rizika

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti kredito riziką, didžioji dalis lėšų investuojamos į žemos rizikos (investicinio reitingo) skolos popierius.

Palūkanų normos rizika

Palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiama, kad turtą sudarančių vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių vidutinė trukmė atitiktų įmonės finansinius tikslus.

Rinkos likvidumo rizika

Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką investuojam tikslai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio biržose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės.

Sandorio šalies rizika

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo įgyti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, sudaromi sandoriai su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito institucijomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, specializuojančiais atitinkamoje srityje.

Atsiskaitymų rizika

Atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai dėl atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandorių įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje naudojama mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

25. pastaba. Pobalansiniai įvykiai

Siūlomas pelno paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	1.394.387
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(1.397.628)
Paskirstytino pelno (nuostolių) iš viso	(3.241)
Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos nariams	-
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(3.241)

22. Metinį pranešimą.

**Uždarnosios akcinės bendrovės „Parex investicijų valdymas“
metinis pranešimas už 2008 metus**

2008 m. uždarnosios akcinės bendrovės „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Valdymo įmonė) valdymo organuose įvykę pasikeitimai

2008 m. buvo priimti penki Valdymo įmonės akcininkų sprendimai, įvyko du stebėtojų tarybos ir trisdešimt trys valdybos posėdžiai.

Valdymo įmonės valdyboje posėdžių metu buvo svarstomi įvairūs Valdymo įmonės vidiniai dokumentų projektai, jų pakeitimai, mokesčių dydžių nustatymo klausimai, susiję su Valdymo įmonės valdomais fondais.

2008 metų pabaigoje Stebėtojų tarybą sudarė:

Igors Pronins - tarybos pirmininkas;

Arvids Sipols – tarybos narys;

Andris Kotans - tarybos narys, paskirtas 2008 06 27 vietoj buvusios narės *Santa Sturite*;

Normunds Vigulis – tarybos narys;

Skirmantas Jareckas – tarybos narys.

Valdybos sudėtis 2008 metų pabaigoje:

R.Sungaila – Valdymo įmonės valdybos pirmininkas, prezidentas;

R. Bagavičienė – Valdymo įmonės valdybos narė, viceprezidentė;

D.Griežienė – Valdymo įmonės valdybos narė, vyriausioji finansininkė.

I. Uždarnosios akcinės bendrovės „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Valdymo įmonė) veiklos per finansinius 2008 metus apžvalga

1. Svarbiausi įvykiai ir 2008 m. pagrindiniai darbai

2007 metais prasidėję stiprūs svyravimai pasaulio finansų rinkose 2008 m. pradžioje įgavo neigiamos tendencijos kryptį ir metų eigoje stipriu pagreičiu pasuko pagrindinius rinkų indeksus žemyn. Prastėjantys bankų veiklos rezultatai, prasidėjęs kredito rinkos sąstingis bei globali ekonomikos recesija suformavo ypatingai nepalankią aplinką investicinių paslaugų teikimui Lietuvos rinkoje. Visoms pagrindinėms turto klasėms patiriant stiprų pardavėjų spaudimą, bei finansų krizei įgaunant vis didesnę mastą, pagrindiniu investicijų valdymo uždaviniu tapo lėšų išsaugojimo strategijos. Veikdama šioje aplinkoje, UAB investicijų valdymas komanda maksimalias pastangas nukreipė aktyviam darbui su klientais siekiant užtikrinti klientų poreikių įgyvendinimą dramatiškai besikeičiančioje aplinkoje. Neigiami išoriniai veiksniai ženkliai darė įtaką įmonės valdomo turto dinamikai. Bendras valdomas įmonės turtas per metus sumažėjo 69 proc. ir metų pabaigai sudarė 48 mln. Lt. Nors įmonės valdomų privačių klientų portfelių skaičius 2008 m. nežymiai išaugo, tačiau bendras privačių klientų portfeliuose valdomas turtas sumažėjo virš 40 proc. ir metų pabaigai sudarė 37,5 mln. Lt.

2008 m. įmonės teritorinių padalinių tinklas liko nepakitęs, įmonės biurai veikė Vilniuje, Kaune, Klaipėdoje ir Panevėžyje. Drastiškų rinkos pokyčių aplinkoje kaupdama veiklos patirtį žymiai sustiprėjo bendrovės komanda ir ypač Investicijų valdymo padalinys bei Pardavimo departamento darbuotojai. Du įmonės pardavimų padalinio darbuotojai – Mindaugas Žiupsnys bei Vitalijus Semionov išlaikė finansų maklerio konsultanto licenzijas.

Dėl mažėjančio valdomo turto apimties ženkliai mažėjo įmonės gaunamos pajamos – 2008 m. veiklos finansinis rezultatas – 1,398 tūkst. Lt. nuostolis.

Besitęsianti pasaulio finansų krizė, globali ekonomikos recesija bei ypatingai sudėtinga ekonominė Baltijos šalių ir konkrečiai Lietuvos ekonominė situacija ir toliau formuoja labai nepalankią aplinką investicinių paslaugų teikimui Lietuvoje. Todėl egzistuoja rizika, kad 2009 m. įmonės veiklos apimtys ir toliau mažės ir veiklos rezultatai bus neigiami.

2008 m. kovo mėnesį Valdymo įmonė pradėjo viešai platinti IPAS „Parex Asset Management“ valdomo investicinių fondų: Parex Universal Strategy Fund, Parex Balanced Strategy Fund, Parex Active Strategy Fund investicinius vienetus Lietuvoje.

2. Informacija apie Valdymo įmonės kapitalą ir akcininkus

Valdymo įmonės įstatinis kapitalas yra 2 200 000 Lt (du milijonai du šimtai tūkstančių litų). Valdymo įmonės įstatinis kapitalas yra padalintas į 2 200 000 (du milijonus du šimtus tūkstančių) paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė 1 Lt (vienas litas).

Valdymo įmonės akcininkai:

- IPAS „Parex Asset Management“ (Ryga, Latvija), turi 100 procentų Valdymo įmonės akcijų ir yra vienintelis Valdymo įmonės akcininkas.

3. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį

2008 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonės nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį sudarė 1 858 350 Lt (vienas milijonas aštuoni šimtai penkiasdešimt aštuoni tūkstančiai trys šimtai penkiasdešimt litų).

II. Valdymo įmonės valdomų fondų apžvalga

1. Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus ir aktyvaus investavimo pensijų fondai „PAREX PENSIJA 1“ ir PAREX PENSIJA 2“

2008 m. gruodžio 31 d. fondo „PAREX PENSIJA 1“ dalyviais buvo 71 asmuo.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „PAREX PENSIJA 1“ sąskaitą ir 2008 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 73 787,88 Lt (septyniasdešimt trys tūkstančiai septyni šimtai aštuoniasdešimt aštuoni litai 88 centai). 2008 m. gruodžio 31 d. Fondo „PAREX PENSIJA 1“ grynujų aktyvų vertė sudarė 176 367 Lt (vienas šimtas septyniasdešimt šeši tūkstančiai trys šimtai šešiasdešimt septyni litai) ir apskaitos vieneto vertė buvo 0,9777 Lt.

2008 m. gruodžio 31 d. fondo „PAREX PENSIJA 2“ dalyviais buvo 243 asmenys.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „PAREX PENSIJA 2“ sąskaitą ir 2008 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 306 288,66 Lt (trys šimtai šeši tūkstančiai du šimtai aštuoniasdešimt aštuoni litai 66 centai). 2008 m. gruodžio 31 d. Fondo „PAREX PENSIJA 2“ grynujų aktyvų vertė sudarė 697 388,25 Lt (šeši šimtai devyniasdešimt septyni tūkstančiai trys šimtai aštuoniasdešimt aštuoni litai, 25 cent) ir apskaitos vieneto vertė buvo 0,9927 Lt.

2. Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

2008 m. gruodžio 31 d. Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo dalyviais buvo 91 asmuo, kurių pensijų įmokos 2008 m. gruodžio 31 d. sudarė 53 922 Lt (penkiasdešimt tris tūkstančius devynis šimtus dvidešimt du litus).

2008 m. gruodžio 31 d. Fondo grynujų aktyvų vertė sudarė 155 192,28 Lt (šimtas penkiasdešimt penkis tūkstančius šimtas devyniasdešimt du litus, 28 cent) ir apskaitos vieneto vertė buvo 0,9585 Lt.

3. Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

2008 m. gruodžio 31 d. šiame Fonde dalyvavo 1043 asmenys, pasirašę su Valdymo įmone investicinių vienetų pirkimo-pardavimo sutartis.

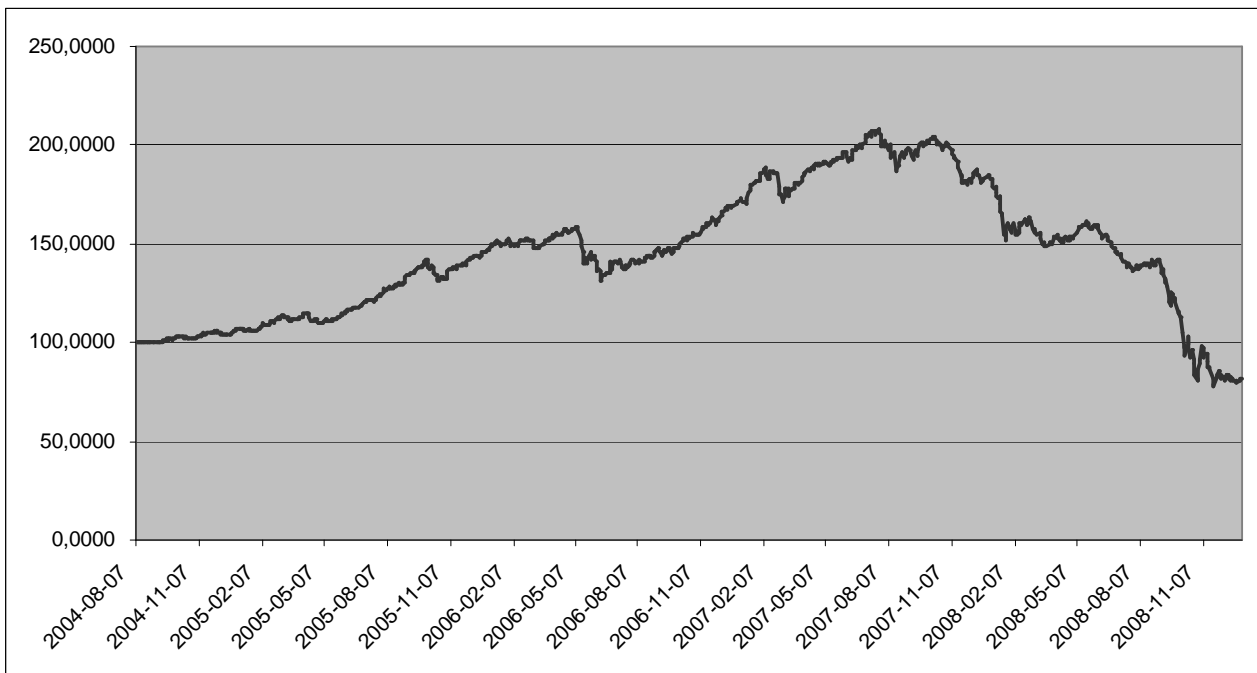
2008 m. Valdymo įmonei buvo pateikta 660 Investicinio Fondo investicinių vienetų išpirkimo paraiškų.

2008 m. gruodžio 31 d. Fondo turtas sudarė 9 635 968,90 Lt (devynis milijonus šešis šimtus trisdešimt penkis tūkstančius devynis šimtus šešiasdešimt aštuonis litus, 90 centų), o Fondo grynieji aktyvai sudarė 9 617 208,58 Lt. (devynis milijonus šešis šimtus septyniolika tūkstančių su šimtus aštuonis litus, 58 centus).

Pagrindinė Fondo investavimo kryptis - nuosavybės vertybiniai popieriai (akcijos). Aktyviai valdomas Fondo turtas investuojamas Baltijos jūros valstybėse: Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje, Danijoje, Suomijoje, Norvegijoje, Švedijoje, Vokietijoje, Lenkijoje, Rusijoje.

Fondo lėšos per 2008 metų periodą buvo investuojamos, vadovaujantis Fondo taisyklėse numatyta investavimo strategija bei Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytais fondo turto diversifikavimo reikalavimais. Iliustruojant tai, pateikiami šio Fondo turto investavimo duomenys nuo 2008 m. sausio 1 d. iki 2008 m. gruodžio 31 dienos.

Grafiškai pavaizduotas Fondo investicinio vieneto vertės, išreikštos litais, kitimas, pagal nurodytas Fondo veiklos datas:

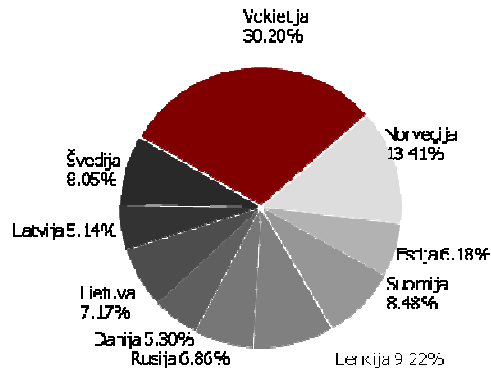


Fondo pajamingumas, išreikštas procentais, nuo 2008 m. sausio 1 d. iki 2008 m. gruodžio 31 d. sudarė -55,83 procentus.

Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 95,14 procentų, paskirstymas 2008 m. gruodžio 31 d. pagal valstybes pateiktas diagramoje 1:

Diagrama

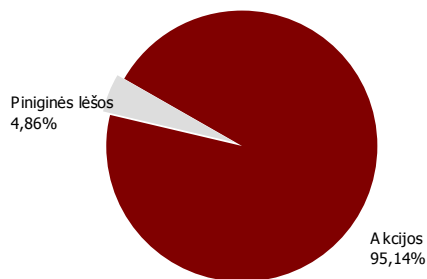
1



Fondo lėšų pasiskirstymas 2008 m. gruodžio 31 d. pagal investicines priemones pateiktas diagramoje 2:

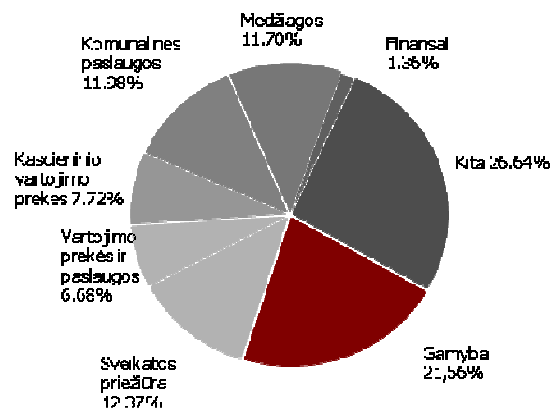
Diagrama

2



Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 95.14 procentus, pasiskirstymas 2008 m. gruodžio 31 d. pagal investicijų sektorius pateiktas trečioje diagramoje:

Diagrama 3



10 didžiausių Fondo lėšų investicijų per 2008 metus, išreikštų procentais nuo Fondo turto vertės, detalizacija:

E.ON AG	3.01%
Group 4 Securicor	2.41%
TELENOR	2.68%
Bayer AG	3.41%
WARTSILA	2.56%
FRESENIUS MEDICAL CARE	3.61%
ORKLA	2.63%
ASSECO POLAND SA	3.48%
FORTUM OYJ	2.18%
DEUTSCHE TELEKOM AG	3.08%
Iš viso:	26.54%

III. Valdymo įmonės personalas ir jo kvalifikacijos kėlimas

2008 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonėje dirbo 18 darbuotojų. Nuo 2008 m. sausio 1 d. iki 2008 m. gruodžio 31 d. į Valdymo įmonę buvo priimti 9 ir atleisti 8 darbuotojai.

Vidutinis darbo užmokestis vienam Valdymo įmonės darbuotojui 2008 m. gruodžio 31 d. buvo 4 053 Lt. (keturi tūkstančiai penkiasdešimt trys litai).

2008 m. ir toliau didelis dėmesys buvo skiriamas pardavimų vadybininkų ir finansų konsultantų profesinei kvalifikacijai kelti. Valdymo įmonės pardavimų departamento darbuotojai dalyvavo motininės bendrovės IPAS Parex Asset Management surengtuose mokymuose investicijų valdymo ir klientų konsultavimo temomis. Mokymų pabaigoje darbuotojai turėjo išlaikyti kvalifikacinį testą. Bendradarbiaujant su konsultacine bendrove UAB TMD partneriai buvo surengti du mokymo užsiėmimai profesionalių pardavimo technikų ir klientų konsultavimo temomis.

IV. Valdymo įmonės veiklos planai ir prognozės

2009 m. įmonė planuoja skirti didelį dėmesį racionaliam išteklių valdymui bei kaštų mažinimui siekiant optimizuoti veiklą. Investicijų valdymo srityje bus siekiama užtikrinti įmonės klientų poreikių realizavimą stipriai besikeičiančioje aplinkoje, didelį dėmesį skiriant patrauklioms investavimo galimybėms įvertinant visų pagrindinės turto klasių pokyčius. Pardavimo padalinys tęs aktyvią veiklą pristatydamas klientams platų investavimo galimybių pasirinkimą. Reikšmingas dėmesys ir toliau bus skiriamas darbuotojų mokymui ir kvalifikacijos kėlimui, planuojama aktyviai dalyvauti motininės bendrovės organizuojamuose mokymuose. Įmonės tikslas ir toliau išlieka tapti viena iš primaujančių investicines paslaugas teikiančių bendrovių šalyje.

23. Pateikti kitą informaciją, kuri būtina siekiant teisingai parodyti įmonės finansinę būklę.

Informacija apie kapitalo pakankamumą:

Kapitalo pakankamumo vertinimo proceso tikslas - užtikrinti, kad Valdymo įmonėje būtų sukurtos tvirtos ir veiksmingos valdymo priemonės, įskaitant aiškia įmonės organizacinę struktūrą su tiksliai apibrėžta, skaidria ir nuoseklia atsakomybe, veiksmingi rizikos, kuri įmonei kyla arba gali kilti, nustatymo, valdymo, stebėjimo ir informavimo apie tokią riziką procesai ir tinkami vidaus kontrolės mechanizmai, įskaitant patikimas valdymo ir apskaitos procedūras.

Vertinimo procesas yra parengtas vadovaujantis šiais pagrindiniais principais:

- Užtikrinti, kad būtų tinkamai nustatytas Valdymo įmonės kapitalo poreikis jos veiklos rizikai padengti ir kad tai būtų įtraukta į Valdymo įmonės veiklos rizikos valdymo strategiją;
- Užtikrinti, kad vertinimo procesas taptų neatskiriama Valdymo įmonės valdymo ir sprendimų priėmimo proceso sudedamąja dalimi;
- Vertinimo procesas atitinka Valdymo įmonės veiklos specifiką, t. y. atsižvelgiama į Valdymo įmonės veiklos mastą, pobūdį ir sudėtingumą, prisiimamą riziką ir atliekamas operacijas;
- Užtikrinama įmonės valdymo organų atsakomybė. Valdymo organai yra atsakingi už vertinimo proceso rengimą ir įgyvendinimą, nuolatinį taikymą ir tolesnį šio proceso tobulinimą.
- Vertinimo procesas apima visas Valdymo įmonės patiriamas rizikos rūšis. Ypatingas dėmesys yra kreipiamas į tą riziką, kuri, Valdymo įmonės nuomone, jos veiklai yra reikšminga;
- Užtikrinti tinkamas įgyvendinimo procedūras ir nuolatinę jų peržiūrą. Valdymo įmonės valdymo organai užtikrina, kad įgyvendinant vertinimo procesą ir nuolatinio funkcionavimo procedūras yra įtraukimas visas šiame procese dalyvaujantis personalas ir procedūros yra reguliariai peržiūrimos ir atnaujinamos.

Pagrindinė vertinimo proceso dalis yra Valdymo įmonės veiklos rizikos valdymo strategija. Valdymo įmonės veiklos rizikos valdymo strategija yra parengta siekiant nuolat vertinti ir palaikyti kapitalo kurį Valdymo įmonė laiko pakankamu kylančios arba galinčios kilti rizikos pobūdžiui ir lygiui padengti, poreikį. Valdymo įmonės veiklos rizikos valdymo strategijos struktūra yra pateikta žemiau.

Vertinimo proceso rizikų vertinimo metodai yra pasirenkami taip, kad jie leistų tiksliai ir visapusiškai nustatyti bei įvertinti Valdymo įmonės veiklos riziką. Siekiant užtikrinti visapusišką Valdymo įmonės veiklos rizikos įvertinimą, rizikų vertinimo metodai yra nuolat peržiūrimi.

Valdymo įmonės vertinimo procesas aiškiai nustato Valdymo įmonės patiriamos rizikos klasifikaciją ir kiekvienos rizikos rūšies vertinimo procesą. Klasifikuodama riziką, Valdymo įmonė pirmiausia įvertinta reikšmingas rizikos rūšis, vėliau rizikos rūšis, kurias ji potencialiai gali patirti. Klasifikuodama riziką, Valdymo įmonė vadovaujasi VPK patvirtintų Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklių nuostatomis, kurios reglamentuoja kapitalo poreikio skaičiavimą rizikai padengti.

Valdymo įmonė nustatydamas rizikos koeficientus naudoja pripažintų išorinių kredito rizikos vertinimo Standard& Poor's, Moody's Investors Service ir Fitch Ratings institucijų vertinimus.

Valdymo įmonė kapitalo poreikį reikšmingoms rizikoms padengti vadovaujasi Vertybinių popierių komisijos nurodytais metais:

1. Vertindama kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką, valdymo įmonė taiko Vertybinių popierių komisijos patvirtintą Finansų maklerio ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo taisyklėse metodiką. Valdymo įmonė nustatydamas rizikos koeficientus naudoja pripažintų išorinių kredito rizikos vertinimo Standard& Poor's, Moody's Investors Service ir Fitch Ratings institucijų vertinimus. Kapitalo poreikis kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikai padengti apskaičiuojamas Valdymo įmonės turto pozicijas priskiriant atitinkamai pozicijos grupei ir rizikos koeficientui. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Valdymo įmonė nuvertėjusių pozicijų neturėjo. Skaičiuodama kapitalo poreikį kredito rizikai padengti, Valdymo įmonė taiko Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse nurodytą kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikio skaičiavimo standartizuotą metodą.

2. Operacinė rizika. Operacinę riziką Valdymo įmonėje sudaro:

- rizika dėl netinkamų ar sutrikusių Valdymo įmonės vidaus procesų;
- rizika dėl netinkamų darbuotojų veiksmų;
- rizika dėl sistemų (informacinių) sutrikimo;
- rizika dėl nepelankios išorės įvykių įtakos;
- teisinė rizika.

Kapitalo poreikis operacinei rizikai apsklaidijamas bazinio indikatoriaus metodu.

3. Rinkos rizika (apima valiutų riziką, palūkanų normos ir nuosavybės vė riziką).

Vertindama užsienio valiutos kurso riziką ir nustatydamą kapitalo poreikį, Valdymo įmonė taiko kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse nurodytą metodiką.

4. Didelių pozicijų rizika. Didelių pozicijų rizika yra suprantama kaip tikimybė, kad Valdymo įmonė patirs nuostolių dėl turimų didelių ne prekybos knygos pozicijų. Didelės pozicijos yra apibrėžiamos kaip Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse. Prisiimtos didelių pozicijų rizikos lygis yra vertinamas pagal didelių pozicijų santykį su Valdymo įmonės kapitalu. Valdymo įmonė rizikos valdymo politikoje atskleidžia pagrindinius didelių pozicijų rizikos valdymo principus bei nustato apribojimus dėl prisiimamos rizikos lygio. Skaičiuodama kapitalo poreikį didelių pozicijų rizikai padengti, Valdymo įmonė taiko Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse nurodytą metodą.

5. Ne prekybos knygoje įvardyta nuosavybės vertybinių popierių rizika. Nuosavybės vertybinių popierių kainų rizika yra suprantama kaip tikimybė, kad dėl nepalankių nuosavybės vertybinių popierių kainų pokyčių rinkoje Valdymo įmonė dėl sudarytų sandorių patirs nuostolių. Skaičiuodama kapitalo poreikį ne prekybos knygoje įvardytai nuosavybės vertybinių popierių rizikai padengti, Valdymo įmonė taiko Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse nurodytą kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikio skaičiavimo standartizuotą metodą.

6. Ne prekybos knygoje įvardyta ne nuosavybės vertybinių popierių rizika. Skaičiuodama kapitalo poreikį ne prekybos knygoje įvardytai ne nuosavybės vertybinių popierių rizikai padengti, Valdymo įmonė taiko Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklėse nurodytą kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikio skaičiavimo standartizuotą metodą.

7. Likvidumo rizika. Valdymo įmonė apibrėžia likvidumo rizikos įtaką savo veiklai kaip nereikšmingą. Valdymo įmonės turtas yra pakankamai likvidus, mokėjimų įsipareigojimai yra nereikšmingi palyginus su turtu ir planuojamomis gauti lėšomis ir Valdymo įmonė mano, kad tai yra pakankamas pagrindas laikyti likvidumo riziką nereikšminga ir neformuoti kapitalo poreikio šiai rizikai padengti.

8. Atsiskaitymo rizika. Valdymo įmonė apibrėžia atsiskaitymo rizikos įtaką savo veiklai kaip nereikšmingą. Valdymo įmonė vykdo savo investicinę veiklą reguliuojamose rinkose su tiksliai apibrėžtomis atsiskaitymo procedūromis, atsakingai pasirenka tarpininkus ir vertina jų patikimumą ir mano, kad tai yra pakankamas pagrindas laikyti atsiskaitymo riziką nereikšminga ir neformuoti kapitalo poreikio šiai rizikai padengti.

KAPITALO PAKANKAMUMO SKAIČIAVIMO ATASKAITA

Ataskaitinio laikotarpio pabaiga - 2008 12 31

1 lentelė. KAPITALO SUVESTINĖ

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT	SUMA, LT
1.	ĮMONĖS KAPITALAS	1.1+1.11+1.15+1.18	1709764
1.1.	PIRMINIS ĮMONĖS KAPITALAS	1.2.+1.8.+1.9+1.10	1970863
1.2.	Pradinis kapitalas (Pirmo lygio kapitalas)	1.3.+1.4.+1.5.+1.6.+ 1.7	3667787
1.3.	Apmokėtas įstatinis kapitalas		2200000
1.4.	Akcijų priedai		
1.5.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)		73400
1.6.	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, likęs po galutinio pelno paskirstymo arba praėjusių metų nuostoliai		1394387
1.7.	Einamųjų metų tarpinis nepaskirstytas pelnas, jeigu tą pelną patikrino įmonę audituojančios įmonės auditorius ir įmonė pateikė Vertybinių popierių komisijai informaciją, kad apskaičiuotoji pelno suma yra teisinga ir iš jos atimti visi numatomi mokesčiai ir dividendai		
1.8.	(-) Supirktos nuosavos akcijos		
1.9.	(-) Einamųjų metų nuostolis		-1397628
1.10.	(-) Kiti atskaitymai iš pradinio (Pirmo lygio) kapitalo	1.10.1+1.10.2	-299296
1.10.1.	(-) Nematerialusis turtas		-5954
1.10.2.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą		-293342
1.11.	ANTRO LYGIO KAPITALAS	1.12+1.13+1.14	0
1.12.	Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto perkainojimo rezervai		
1.13.	Privilegiuotųjų akcijų su kaupiamuoju dividendu nominali vertė		
1.14.	Ilgalaikės subordinuotos paskolos		
1.15.	TREČIO LYGIO KAPITALAS	1.16+1.17	0
1.16.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas		
1.17.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos		

1.18.	(-) NELIKVIDUSIS TURTAS	suma iš 9 lentelės 15 eilutės	-261099
2.	KAPITALO POREIKIS	2.1+2.2	155880
2.1.	KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	suma iš 2 lentelės 19 stulpelio	63607
2.2.	POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	2.2.1+2.2.2+2.2.3+2.2.4+2.2.5+2.2.6*	92273
2.2.1.	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	2.2.1.1.+2.2.1.2	0
2.2.1.1.	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	suma iš 3 lentelės 10 stulpelio	0
2.2.1.2.	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	suma iš 4 lentelės 8 stulpelio	0
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	2.2.2.1+2.2.2.2	0
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	suma iš 5 lentelės 4 stulpelio	0
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	suma iš 2 lentelės 19 stulpelio	0
2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	suma iš 11 lentelės 7 stulpelio	0
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	suma iš 6 lentelės 10 stulpelio	92273
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	suma iš 7 lentelės 7 stulpelio	0
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	2.2.6.1 arba 2.2.6.2	115637
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatorius metodą	suma iš 8 lentelės 5 stulpelio	115637
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	suma iš 8 lentelės 5 stulpelio	0
3.	PAPILDOMA INFORMACIJA		
3.1.	Minimalus pradinis kapitalas		1035840
3.2.	Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinų išlaidų sumos		423927
3.3.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	1-3.1	673924
3.4.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	1-3.2	1285837
3.5.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	1-2	1553884
3.6.	Didžiausia kapitalo poreikių suma iš šių dydžių: 1. minimalaus pradinio kapitalo sumos; 2. Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinų išlaidų sumos; 3. Kapitalo poreikio sumos	didžiausia suma iš 3.1, 3.2 ar 2 eilutės	1035840
3.7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis	1/3.6	1.65

Sutartiniai ženklai:

*-Tik A kategorijos finansų maklerio įmonėms.

24. Nepriklausomo auditoriaus išvados tekstas.

Nepriklausomo auditoriaus išvada UAB „Parex investicijų valdymas“ akcininkui

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome toliau pateiktų UAB „Parex investicijų valdymas“, Lietuvos Respublikoje įregistruotos uždarnosios akcinės bendrovės (toliau – Bendrovė), finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2008 m. gruodžio 31 d. balansas, susijusios 2008 m. pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamasis raštas (reikšmingi apskaitos principai bei kitos aiškinamosios pastabos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Už šių finansinių ataskaitų, parengtų pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus, parengimą ir teisingą pateikimą atsakinga Bendrovės vadovybė. Ši atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos, skirtos finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam pateikimui, užtikrinant, kad nėra reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą bei palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; ir pagal aplinkybes tinkančių ir pagrįstų įvertinimų pasirinkimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga yra, remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Mes atlikome auditą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais, kuriuos nustato Tarptautinė apskaitininkų federacija. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume deramai įsitikinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų netikslumų.

Auditas apima finansinių ataskaitų skaičius ir paaiškinimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūrų atlikimą. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus bendrovės finansinių ataskaitų parengimo ir pateikimo kontroles ir siekia pasirinkti tinkamas audito procedūras, tačiau neturi tikslo pareikšti nuomonės apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Auditas taip pat apima taikytų apskaitos principų ir vadovybės padarytų reikšmingų prielaidų bei bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

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

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi UAB „Parex investicijų valdymas“ 2008 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jos 2008 m. finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Dalyko pabrėžimas

Nesąlygodami savo nuomonės atkreipiame dėmesį į tai, kad šios finansinės ataskaitos buvo paruoštos darant prielaidą, kad Bendrovė tęs savo veiklą. 2008 m. Bendrovė patyrė 1.398 tūkst. litų gryųjų nuostolių, tačiau, kaip aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto Bendroje dalyje, Bendrovė gavo akcininko (IPAS „Parex Asset Management“) patvirtinimą, kad akcininkas ketina finansiškai remti Bendrovę ateityje bei palaikyti jos veiklos tęstinumą.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme toliau pateiktą Bendrovės 2008 m. metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų Bendrovės 2008 m. finansinėms ataskaitoms.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335

Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003
Prezidentas
Auditas buvo baigtas 2009 m. kovo 30 d.

VI. BENDROVĖS VALDYMAS

25. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):	<p>Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Igors Pronins, AB Parex Banka Juridinio skyriaus investicijų klausimais viršininkas – valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>2) Normunds Vigulis - AB Parex banka (Latvija) viceprezidentas išdo klausimams, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>3) Arvis Sīpols - AB Parex Banka viceprezidentas kapilo rinkos klausimams, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>4) Andris Kotans- “Parex Asset Management“ IPAS (Latvija) portfelīų valdymo departamento vadovo pavaduotojas, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>5) Skirmantas Jareckas – AB Parex banko Išdo departamento direktorius, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>Valdybos nariai:1) pirmininkas- Rolandas Sungaila, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>2) Danutė Griezienė- vyriausioji finansininkė, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>3) Renata Bagavičienė - viceprezidentė, valdymo įmonės akcijų neturi.</p> <p>Prezidentas – Rolandas Sungaila, valdymo įmonės akcijų neturi.</p>
25.2. Apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose;	<p>Prezidentas – Rolandas Sungaila – aukštasis, AB Vilniaus bankas 1994– 1995 m.</p> <p>Pareigos -Tarptautinių mokėjimų skyriaus ekspertas AB Vilniaus bankas 1995-1998 m.</p> <p>Pareigos - Korespondentinių ryšių skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 1998- 1999 m.</p> <p>Pareigos - Ryšių su investuotojais skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 1999-2001</p> <p>Pareigos - Tarptautinių finansų skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 2001-30 09 2002</p> <p>Pareigos - Pensijų fondo projekto vadovas UAB VB Gyvybės draudimas 01 10 2002 – 2003 m.</p> <p>Pareigos - Valdybos narys, Verslo plėtros direktorius AB Vilniaus bankas 07 09 2003 – 2004 m.</p> <p>Pareigos - Prezidento patarėjas pensijų reformos klausimais</p> <p>UAB SEB VB investicijų valdymas 01 02 2004 -2006 m.</p> <p>UAB „Parex investicijų valdymas“ 2006 03 03 iki dabar</p> <p>Valdybos pirmininkas, prezidentas</p> <p>Vyriausioji finansininkė– Danutė Griezienė aukštesnysis,</p> <p>AB bankas Snoras 1993 – 1999 m.</p> <p>Pareigos: - filialo vyriausioji buhalterė; - finansų apskaitos departamento direktorė; - valdybos narė.</p> <p>2000- 2002 m. – statybinių medžiagų prekybos ir statybos paslaugų įmonė.</p> <p>Pareigos: - vyriausioji finansininkė.</p> <p>2003 m. – UAB „Lateko lizingas“Pareigos: - projekto vadovė.</p> <p>2004 01 12 – iki dabar UAB „Parex investicijų valdymas“</p> <p>Pareigos - vyriausioji finansininkė.</p>
25.3. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos	Stebėtojų tarybos nariai: Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas - Igors Pronins:

<p>ar organizacijos pavadinimas ir pareigos) bei kapitale (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, turima kapitalo ir balsų dalis procentais);</p>	<p>1. AB Parex- Banka Juridinio skyriaus viršininkas 2. AB "Parex Asset management" atstovybės Maskvoje, Rusija - Stebėtojų tarybos narys. 3. AB "BF Serviss", Latvija – Tarybos pirmininkas Valdo 4.76 % OOO „Skrastinš un Dzenis“ kapitalo reg. Nr.40003593295, Riga, Kramu iela2 , LV -1050 ; valdo 25% bendrovės kapitalo. 2) Normunds Vigulis - AB Parex banka (Latvija) viceprezidentas išdo klausimams, tarybos narys UAB valdymo įmonė „Parex Asset Management“ (Rusijos federacija) stebėtojų tarybos narys. 3) Arvids Sipols – AB Parex banka viceprezidentas kapilo rinkos klausimams. 1.UAB „Ambiet IDEA“ valdo 40 % bendrovės kapitalo; 2.UAB „Plusminus Conceptstudio“ valdo 30 % bendrovės kapitalo; 3. UAB „Modes Elementi“ valdo 51 % bendrovės kapitalo; 4.UAB „Innovations Unlimited“ valdo 8 % bendrovės kapitalo. 4)Andris Kotans – “Parex Asset Management“ IPAS (Latvija) portfelių valdymo departamento vadovo pavaduotojas. 5) Skirmantas Jareckas – AB Parex banko Išdo departamento direktorius, AB Parex banko valdybos narys. Valdybos nariai:1) pirmininkas – Rolandas Sungaila. 2) Danutė Griezienė, vyriausioji finansininkė. - AP Anlage &Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vyriausioji buhalterė, UAB Baltic News Vilnius vyriausioji buhalterė. 3) Renata Bagavičienė, viceprezidentė. AP Anlage &Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vadovo pavaduotoja. Prezidentas – Rolandas Sungaila.</p>
<p>25.4. Duomenys apie kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą.</p>	<p>Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Igors Pronins 2008 01 03 – 2012 01 03 2) Normunds Vigulis 2008 01 03 – 2012 01 03 3) Arvids Sipols 2008 01 03 – 2012 01 03 4) Andris Kotans 2008 06 27 – 2012 01 03 5) Skirmantas Jareckas 2008 01 03 – 2012 01 03 Valdybos nariai:1) Pirmininkas – Rolandas Sungaila 2007 11 30 -2011 11 30. 2) Renata Bagavičienė 2007 11 30 – 2011 11 30; 3) Danutė Griezienė 2007 11 30 – 2011 11 30</p>
<p>26. Patirtį finansų srityje ir kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai ir pavardės, gimimo metai, adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikaciją patvirtinančio sertifikato pavadinimas ir numeris.</p>	<p>1) Kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turintys valdymo įmonės darbuotojai: - Leonardas Diržys- portfelių valdytojas, gimimo metai – 1984 m.; išsilavinimas-aukštasis, tel. 2047242, faks.Nr. 2649731, leonardas.dirzys@parex.lt. 2008 m. kovo 28 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio licencija Nr. S183. - Vitalij Semionov – investicijų konsultantas; gimimo metai – 1984 m.; darbovietės adresas – Gynėjų g.16, Vilnius; išsilavinimas-aukštasis; tel.: 2649740, faks.Nr. 2649731; vitalij.semionov@parex.lt; 2008 m. rugpjūčio mėn. 7 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio licencija Nr. S225. -Mindaugas Žiupsnys – Kauno regiono pardavimų vadybininkas; gimimo metai – 1982 m.; išsilavinimas – aukštasis; darbovietės adresas – V.Krėvės pr. 14b, Kaunas; tel. (8 37) 78 7123; mindaugas.ziupsnys@parex.lt; 2008 m. kovo 28 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio licencija Nr. S196. 2) Daugiau kaip 10 metų darbo patirtį finansų srityje turintys valdymo įmonės darbuotojai: - Rolanda Sungaila - prezidentas; - Danutė Griezienė – vyr.finansininkė;</p>

	<p>- Jolanta Markevičienė – operacijų ir apskaitos skyriaus vadovė. 3) Aštuonerių metų darbo patirtį finansų srityje turi valdymo įmonės darbuotoja: - Renata Bagavičienė - viceprezidentė.</p>
27. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui).	Paskolų suteikta nebuvo.
27.1. informacija apie valdymo įmonės per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui (pagal minėtų asmenų kategorijas);	<p>1) Vidutinio metinio atlyginimo suma vienam valdybos nariui – 123223 litų. 2) Vidutininė įmokų į pensijų fondą vienam valdybos nariui suma – 1200 litų. 3) Vienam valdybos nariui vidutinė išmokėtų tantjemų suma – 19990 litų.</p>
27.2. informacija apie valdymo įmonės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui (pagal minėtų asmenų kategorijas), gautos iš įmonių, kuriose valdymo įmonės dalis sudaro daugiau kaip 20 procentų įstatinio kapitalo;	Nebuvo.
27.3. per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.	Nebuvo.
28. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:	Valdymo įmonę kontroliuojantis asmuo: IPAS “Parex Asset Management” Z.A. Meierovica bulv.14, Giga, LV-1050 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo. Valdybos pirmininkas – Roberts Idelsons.
28.1. valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys ;	
28.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus – jų vardus, pavardes.	Kontroliuojantis asmuo - 1) IPAS “Parex Asset Management” Z.A. Meierovica bulv.14, LV-1050 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo. Vadovas – Roberts Idelsons.
29. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši sąvoka apibrėžta taisyklių 4.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų turto, tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeliuose.	<p>1) Valdybos nariai: Rolandas Sungaila, Renata Bagavičienė ir Danutė Griežienė yra sudariusios pensijų kaupimo sutartis Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fonde. 2) Valdybos pirmininkas – Rolandas Sungaila yra sudaręs antros pakopos pensijų kaupimo sutartį. 3) AS Parex banka yra įsigijęs 51341,0378 investicinių vienetų Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 43,66 procentus nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos. 4) IPAS “Parex Asset Management” valdomi fondai: - PAM Pensijų plans „Papildpensija“ yra įsigijęs 372,3895 investicinius vienetus Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 0,32 procento nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos. - AIF „Parex Austrumeiropas Sabalansetais fonds“ yra įsigijęs 5131,8826 investicinius vienetus Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 4,37 procentus nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos. 5) AP Anlage & Privatbank yra įsigijęs 1809,4189 investicinius vienetus Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 1,54 procentus nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos.</p>

VII. NAUJAUSI IR ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE, JOS PERSPEKTYVOS

30. Esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje (naujausių ir esminių ataskaitinio laikotarpio apibūdinimas, jų data (laikotarpis)).	Esminių įvykių nebuvo.
31. Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus.	-

VIII. ATSAKINGI ASMENYS

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją: 32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodyti vardus, pavardes, pareigas, telefonų ir faksų numerius);	Prezidentas Rolandas Sungaila tel.+370 5 2649735, faksas .+370 5 2649731; Vyr.finansininkė Danutė Griežienė tel.+370 5 2649734 faksas .+370 5 2649731; Viceprezidentė Renata Bagavičienė tel. +370 5 649733, Faksas +370 5 2649731.
32.2. jeigu valdymo įmonės ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, ataskaitoje turi būti nurodyti tų konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius bei konsultanto atstovo(ų) vardą ir pavardę; pažymėti, kokias konkrečias ataskaitos dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos padedant konsultantams, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribos).	Nėra
33. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.	Prezidentas Rolandas Sungaila Vyr.finansininkė Danutė Griežienė Viceprezidentė Renata Bagavičienė