

**UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS”
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2009 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

TURINYS

	Puslapiai
Nepriklausomo auditoriaus išvada	3 - 4
Finansinės ataskaitos	
Balansas	5 - 7
Nebalansinė ataskaita	8
Pelno (nuostolių) ataskaita	9
Pinigų srautų ataskaita	10 – 11
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	12
Aiškinamasis raštas	13 – 25
Metinis pranešimas	26 – 30
Valdymo įmonės metų ataskaita	31 - 43

UAB „PricewaterhouseCoopers“
 J.Jasinskio g. 16B
 LT-01112 Vilnius
 Telefonas (8 5) 239 2300
 Faksas (8 5) 239 2301
 El.p. vilnius@lt.pwc.com
 www.pwc.com/lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Parex investicijų valdymas“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome čia pridėtų, 5 – 29 puslapiuose pateiktų, UAB „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2009 m. gruodžio 31 d. balansas ir tuomet pasibaigusiu metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamasis raštas, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus. Ši atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos, skirtos finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam pateikimui be reikšmingų netikslumų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; ir pagal aplinkybes tinkamų apskaitinių įvertinimų atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šias finansines ataskaitas savo nuomonę. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų netikslumų.

Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontrolės, susijusias su finansinių ataskaitų parengimu ir teisingu pateikimu tam, kad galėtų nustatyti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytų apskaitos principų tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nuomonė

Mūsų nuomone, pridėtosios finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2009 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusiu metų jos veiklos rezultatų ir pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme 30 - 34 puslapiuose pateiktą Bendrovės metinį pranešimą už 2009 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir nepastebėjome jokių reikšmingų jame pateiktos finansinės informacijos neatitikimų lyginant su Bendrovės 2009 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu



Christopher C. Butler
Partneris

Vilnius, Lietuvos Respublika
2010 m. balandžio 15 d.



Rimvydas Jogėla
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

BALANSAS
2009 m. gruodžio 31d.

(Litais)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		2 865 704	2 492 431
I.	Pinigai	1	1 379 587	765 005
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	2	85 873	73 686
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		85 873	73 686
V.2.	Sukauptos pajamos		-	-
V.3.	Kitos gautinos sumos		-	-
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	1 058 167	860 236
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		647 381	670 508
VI.1.1.	Obligacijos		647 381	670 508
VI.1.2.	Vekseliai		-	-
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		410 786	189 728
VI.2.1.	Obligacijos		410 786	189 728
VI.2.2.	Vekseliai		-	-
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3	-	233 109
VII.1.	Akcijos (pajai)		-	-
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų		-	-
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai		-	233 109
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		-	-

(tęsinys kitame puslapyje)

BALANSAS (TĘSINYS)
2009 m. gruodžio 31d.

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
X.	MATERIALUSIS TURTAS		203 993	261 099
X.1.	Žemė		-	-
X.2.	Pastatai		-	-
X.3.	Kitas materialusis turtas		203 993	261 099
X.3.1.	Transporto priemonės	4	74 867	87 264
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		-	-
X.3.3.	Investicinis turtas		-	-
X.3.4.	Atsargos		174	284
X.3.5.	Kitas materialusis turtas	4	128 952	173 551
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	2 770	5 954
XI.1.	Prestižas		-	-
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		2 770	5 954
XI.2.1.	Plėtros darbai		-	-
XI.2.2.	Licencijos		-	15
XI.2.3.	Programinė įranga		2 770	5 939
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
XII.	KITAS TURTAS		135 314	293 342
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		-	-
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		85 798	164 149
XII.3.	Kitas turtas		49 516	129 193
	TURTO IŠ VISO	5	2 865 704	2 492 431

(tęsinys kitame puslapyje)

**BALANSAS (TĘSINYS)
2009 m. gruodžio 31d.**

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	6	178 060	222 272
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		45 853	70 514
I.1.	Iki pareikalavimo		-	-
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		45 853	70 514
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai		-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		132 207	151 758
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		-	-
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		103 808	109 131
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos		-	-
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		28 399	42 627
V.	Atidėjiniai		-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai		-	-
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 687 644	2 270 159
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	7	3 580 000	2 200 000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
III.	Akcijų priedai		-	-
IV.	Savos akcijos (-)		-	-
V.	Rezervai		73 400	73 400
V.1.	Privalomasis		73 400	73 400
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
V.3.	Kiti rezervai		-	-
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	-
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	8	(965 756)	(3 241)
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(3 241)	1 394 387
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(962 515)	(1 397 628)
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 865 704	2 492 431

L.e.prezidento pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

Šias finansines ataskaitas įmonės vadovas patvirtino 2010 m. balandžio mėn. 15 d.

NEBALANSINĖ ATASKAITA
2009 m. gruodžio 31d.

(Litais)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai		-	-
II.	Valdomas klientų turtas	9	60 042 449	48 266 155
II.1.1.	Klientų pinigai		9 817 875	5 729 619
II.1.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		50 111 505	42 884 406
II.1.3.	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		113 069	(347 870)
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai	9	354 377	500 067

L.e.prezidento pareigas
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė
 (vardas ir pavardė)

2009 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(Litais)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	10	421 845	999 422
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		83 348	178 042
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		73 770	125 999
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		35 856	58 932
IV.2.	Kitos		37 914	67 067
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		5 499	8 380
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių		-	-
V.2.	Gautų paskolų		-	-
V.3.	Kitos		5 499	8 380
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		2 606	(4 941)
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		2 606	(4 941)
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	11	1 376 913	2 111 559
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		-	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		5 024	(220 127)
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		5 024	(220 127)
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		-	-
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-
XI.	Atidėjinių sąnaudos		-	-
XII.	Kitos veiklos pajamos		-	-
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos		-	-
XIV.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(962 515)	(1 397 628)
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(962 515)	(1 397 628)
XVIII.	Pelno mokesčiai		-	-
XIX.	Kiti mokesčiai	12	-	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(962 515)	(1 397 628)

L.e.prezidento pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

2009 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	gauti komisiniai		409 658	1 201 408
I.2.	sumokėti komisiniai		(4 322)	(8 511)
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos		-	-
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		(252 965)	(722 733)
I.5.	gautos palūkanos		-	-
I.6.	sumokėtos palūkanos		-	-
I.7.	pinigų išmokos darbuotojams		(602 965)	(1 359 895)
I.8.	sumokėti mokesčiai		(393 010)	(542 839)
I.9.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos		-	-
I.10.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos		(11 554)	(127 684)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		(855 158)	(1 560 254)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas	3	(198 126)	-
II.2.	vertybinių popierių perleidimas		235 715	243 184
II.3.	gauti dividendai		-	-
II.4.	gautos palūkanos		79 828	160 845
II.5.	ilgalaikio turto įsigijimas		-	(14 309)
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		-	-
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		117 417	389 720

2009 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	akcijų išleidimas	7	1 380 000	-
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)		(22 178)	(23 214)
III.8.	sumokėti dividendai		-	-
III.9.	sumokėtos palūkanos		(5 499)	(8 380)
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		-	-
	<u>Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai</u>		1 352 323	(31 594)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
IV.1.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-
IV.2.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų likučiui		-	-
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		614 582	(1 202 128)
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		765 005	1 967 133
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		1 379 587	765 005

L.e.prezidento pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

2009 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

(litas)

	Kapitalas		Akcijų priedai	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	apmokėtas įstatinis kapitalas	savos akcijos (-)		Privalomasis	savoms akcijoms įsigyti	kiti rezervai	ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2 200 000	-	-	29 000	-	-	-	-	1 438 787	3 667 787
2. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 397 628)	(1 397 628)
3. Sudaryti rezervai	-	-	-	44 400	-	-	-	-	(44 400)	-
4. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2 200 000	-	-	73 400	-	-	-	-	(3 241)	2 270 159
5. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(962 515)	(962 515)
6. Įstatinio kapitalo didinimas	1 380 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 380 000
7. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	3 580 000	-	-	73 400	-	-	-	-	(965 756)	2 687 644

L.e.prezidento pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie Bendrovę

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

2009 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas buvo lygus 3 580 000 litų (2008 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas buvo lygus 2 200 000 litų). Įstatinį kapitalą sudaro 3 580 000 paprastų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. 2009 m. gegužės 25 d. Bendrovės akcininkas IPAS „Parex Asset Management“ (Latvija), Republikas laukums 2a, Ryga, LV-1010, Latvija, valdęs 100 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo priėmė sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą nuo 2 200 000 litų iki 3 580 000 litų, papildomų įnašų suma 1 380 000 litų, kurių nominali vertė sudaro 1 litą.

Pagrindinė patronuojanti šalis yra AS „Parex banka“ – Respublikos a. 2, Ryga, Latvija. 2009 m. ir 2008 m. gruodžio 31 d. AS „Parex banka“ buvo valdomas Latvijos Respublikos Vyriausybės.

2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 13 darbuotojų (2008 m. gruodžio 31 d. – 18 darbuotojų).

2009 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.

2009 m. labiausiai finansiniams rezultatams darė įtaką Bendrovės veikla, susijusi su investicinio fondo investicinių vienetų platinimu bei investicinių priemonių portfelių valdymu. Per 2009 metus Bendrovė sudarė dvi Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų kaupimo sutartis. Žemiau pateikiama UAB „Parex investicijų valdymas“ valdomų fondų pagrindinė informacija 2009 m. gruodžio mėn. 31 d. bei palyginamieji duomenys su 2008 m. gruodžio mėn. 31 d.:

Fondo pavadinimas	Vienetų skaičius		Apskaitos (investicinio) vieneto vertė		Grynoji aktyvų vertė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
	Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	139 211	117 617	113,4787	81,7673	15 797 490
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 1“	192 041	180 397	1,0500	0,9777	201 639	176 367
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 2“	798 779	702 526	1,0825	0,9927	864 687	697 388
Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	166 480	161 911	1,0578	0,9585	176 095	155 192

Su Bendrovės valdomų fondų finansinėmis ataskaitomis galima susipažinti bendrovės buveinėje adresu Gynėju g.16, Vilniuje bei Bendrovės internetiniame puslapyje www.parexinvest.lt

Šios finansinės ataskaitos buvo paruoštos darant prielaidą, kad Bendrovė tęs savo veiklą. 2009 metai pasireiškė kaip itin sudėtingas laikotarpis finansų rinkose. Pasaulinė finansų krizė turėjo pasekmių ir Lietuvos finansų sektoriui. Finansų krizė ir ekonomikos lėtėjimas tiesiogiai paveikė bendrovės veiklą, dėl to per 2009 metus Bendrovės veikla buvo nuostolinga.

Atsižvelgdamas į susidariusią situaciją, pagrindinis Bendrovės akcininkas IPAS „Parex Asset Management“, priėmė sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą iki 3 580 000 litų. 2009 m. birželio 5 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota naujos redakcijos įstatai. Bendrovės akcininkas įsipareigojo remti Bendrovę finansiškai iškilus būtinybei.

Padidinus įstatinį kapitalą, Bendrovė užsitikrino kapitalo pakankamumą esančioms rizikoms padengti ateinantiems metams.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2009 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusias 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“.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti nacionaline valiuta, litais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.

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 turto.

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 tikrąja 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 finansines ataskaitas 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.

Investicijų pardavimo pelnas ir nuostolis (realizuotas investicijų pelnas ir nuostolis) pripažįstami tuo laikotarpiu, kada investicijos buvo realizuotos. Investicijų pardavimo pelnu pripažįstamas teigiamas skirtumas tarp balansinės ir realizavimo vertės, o pardavimo nuostoliu - neigiamas skirtumas.

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 tikrąja 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 (iki 3 mėn.) bei pinigų rinkos priemonės. Gautos palūkanos už terminuotuosius indėlius ir vertybinius popierius parodomos prie investicinės veiklos pinigų srautų. Išmokėti dividendai priskiriami finansinei veiklai.

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. Amortizacija įtraukiama į pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

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. Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina, t. y. nustatoma gauto turto ar paslaugų vertė. Paskolos pradžioje yra apskaitomos savikaina, o vėliau – amortizuota savikaina.

10. Segmentai

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje apibūdinamos teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių.

Geografinis segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje apibūdinamos teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje.

11. Pajamų pripažinimas

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

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.

12. 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.

13. Mokesčiai

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

Bendrovės pelnas yra apmokestinamas 20 proc. pelno mokesčio tarifu (2008 m. – 15 proc.) pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Nuo 2010 m. sausio 1 d. pelno mokestis apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu.

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. Atidėtasis 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 finansinėse ataskaitose.

14. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie įtakoja pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas bei neapibrėžtumų atskleidimą. Šių finansinių ataskaitų 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 finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

15. Neapibrėžtumai

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

Pilnos apimties mokesčių patikrinimo bendrovėje nebuvo atlikta. Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokestinių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomas mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

16. Nuoma – Bendrovė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

17. Lizingas – Bendrovė nuomininkė

Ilgalaikio turto nuoma, kai nuomininkui perduodama didžioji dalis rizikos ir naudos, susijusios su turtu, laikoma lizingu. Lizingo būdu išsinuomotas ilgalaikis turtas parodomas apskaitoje remiantis to turto vertės dengimo suma, t.y. įvertinta minimalių lizingo įmokų dabartine verte. Nuomos mokesčiai, t.y. skirtumas tarp visų minimalių įmokų pagal lizingo sutartį ir palūkanų sąnaudų, yra parodomi išsipareigojimuose. Nuomos mokestis paskirstomas tarp išsipareigojimų bei palūkanų sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo išsipareigojimų likučiui. Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, yra apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje per visą lizingo laikotarpį. Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį.

18. Skolinimosi kaštai

Palūkanos už lizingo išsiskolinimus yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

19. Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti litais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas litais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti litais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

20. Tarpusavio užskaitos

Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos su ta pačia trečiaja šalimi yra atliekamos tuomet, kai tam atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

21. Pobalansiniai įvykiai

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

1. pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Terminuotas indėlis Danske banke A/S	450 660	510 752
Terminuoti indėliai AB Parex bankas	380 789	245 149
Pinigai AB Parex bankas	24 099	9 104
Pinigai AB SEB bankas	4	-
Pinigai Nordea bank Finland PLc	2	-
Terminuotas indėlis AB Šiaulių bankas	75 680	-
Terminuotas indėlis AB SEB banke	42 922	-
Terminuotas indėlis AB SEB banke	375 139	-
Terminuoti indėliai Nordea bank Finland PLc	30 292	-
Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš viso	1 379 587	765 005

2. pastaba. Gautinos sumos

Pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Gautinos sumos, susijusios su Bendrovės teikiamomis paslaugomis	59 202	56 082
Iš investicinio fondo gautinas platinimo ir valdymo mokestis	26 671	17 604
Iš viso	85 873	73 686

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

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					Finansinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusių finansinių metų pabaigoje	įsigyta	parduota	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
I. Skolos vertybiniai popieriai	860 236	198 126	-	77 511	(77 706)	1 058 167
<i>I.1. Vyriausybės vertybiniai popieriai</i>	<i>189 728</i>	<i>198 126</i>	<i>-</i>	<i>23 910</i>	<i>(978)</i>	<i>410 786</i>
<i>I.2. Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>670 508</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>53 601</i>	<i>(76 728)</i>	<i>647 381</i>
II. Nuosavybės vertybiniai popieriai	233 109	-	(235 715)	106 880	(104 274)	-
<i>II.1. Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai</i>	<i>233 109</i>	<i>-</i>	<i>(235 715)</i>	<i>106 880</i>	<i>(104 274)</i>	<i>-</i>
Iš viso	1 093 345	198 126	(235 715)	184 391	(181 980)	1 058 167

Visais valdymo įmonės turimais vertybiniais popieriais yra prekiaujama reguliuojamose rinkose. Bendra šių vertybinių popierių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 058 167 litus.

Visi Valdymo įmonės vertybiniai popieriai, kurie sudaro neprekybos knygą yra skirti parduoti. Šių popierių įsigijimo savikaina sudaro 1 102 582 litus.

4. pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Pavadinimas	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	87 264	173 551	260 815	5 954
Įsigijimo savikaina	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	124 971	271 150	396 121	33 866
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-

išigyta turto	-	-	-	-
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(5 037)	(5 037)	(1 730)
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-
Išigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	124 971	266 113	391 084	32 136
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	37 707	97 599	135 306	27 912
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	12 397	43 802	56 199	3 183
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	(4 240)	(4 240)	(1 729)
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	50 104	137 161	187 265	29 366
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	74 867	128 952	203 819	2 770

Bendrovės turto, naudojamo pagal lizingo sutartį su UAB „Parex faktoringas ir lizingas“, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 74 867 Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 87 264 Lt)

5. pastaba. Turto grupavimas pagal laiką

Turtas 2009 12 31	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Be termino
Pinigai	1 379 587	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	85 873	-	-	-	-
- Gautinos sumos, susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	85 873	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	417 526	352 465	288 176	-	-
- Obligacijos išleistos kitų įmonių	213 839	145 366	288 176	-	-
- Obligacijos išleistos viešųjų juridinių asmenų	203 687	207 099	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-
Materialusis turtas	-	-	-	-	203 993
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	2 770
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	7 690	19 252	58 856	-	-
Kitas turtas	49 516	-	-	-	-
Iš viso	1 940 192	371 717	347 032	-	206 763
Turtas 2008 12 31					
Pinigai	765 005	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	73 686	-	-	-	-
- Gautinos sumos, susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	73 686	-	-	-	-

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	860 236	-	-
- Obligacijos išleistos kitų įmonių	-	-	670 508	-	-
- Obligacijos išleistos viešųjų juridinių asmenų	-	-	189 728	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	233 109
Materialusis turtas	-	-	-	-	261 099
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	5 954
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	8 370	23 829	131 950	-	-
Kitas turtas	129 193	-	-	-	-
Iš viso	976 254	23 829	992 186	-	500 162

6. pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2009 12 31	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
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	-	103 808	-	-	103 808
Lizingo įsipareigojimai	6 523	11 839	27 491	-	45 853
- Minimalios nuomos įmokos	6 065	10 798	26 446	-	43 309
- Būsimos finansinės nuomos palūkanos	458	1 041	1 045	-	2 544
Kiti įsipareigojimai	28 399	-	-	-	28 399
Iš viso	34 922	115 647	27 491	-	178 060
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2008 12 31	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
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

7. pastaba. Kapitalas

2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 3 580 000 litų, 2008 m. gruodžio 31 d. Bendrovės kapitalas sudarė 2 200 000 litų (žr. I Bendroji dalis). Visos Bendrovės išleistos akcijos yra apmokėtos.

8. pastaba. Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma
Ankstesnių metų nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) – ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(3 241)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	(962 515)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	(965 756)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	-
Pelno paskirstymas:	
– Į įstatymo numatytus rezervus	-
– Į kitus rezervus	-
– Dividendai	-
– Kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	(965 756)

9. pastaba. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Informacija apie nuomojamą turtą

Bendrovė yra sudariusi patalpų nuomos sutartį su bendrove UAB „BPT Optima Retai“ dėl patalpų, esančių Gynėjų g. 16, Vilniuje, nuomos iki 2013 metų gruodžio mėn. 1 d. Bendrovės nuomojamas plotas sudaro 143,29 m². Nuomos mokeskis 2009 metais sudarė 40 litų be pridėtinės vertės mokesčio už vieną kvadratinį metrą.

Informacija apie išnuomotą turtą

Bendrovė yra sudariusi subnuomos sutartį su bendrove AP Anlage & Privatbank AG atstovybe Vilniuje dėl patalpų, esančių Gynėjų g. 16, Vilniuje, subnuomos iki 2013 metų gruodžio mėn. 1 d. Bendrovė subnuomoja 15,27 m². Nuomos mokeskis 2009 metais sudarė 40 litų be pridėtinės vertės mokesčio už vieną kvadratinį metrą.

Žemiau pateikiama Bendrovės valdomų fondų pagrindinė informacija:

Fondo pavadinimas	2009 m. gruodžio 31 d.		
	Klientų vertybiniai popieriai	Klientų lėšos	Dalyvių skaičius
Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	12 263 659	3 562 322	930
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo fondas „Parex pensija 2“	510 932	353 755	220
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo fondas „Parex pensija 1“	96 540	105 099	65
Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	98 027	78 069	72
Privatūs portfeliai	37 142 347	5 718 630	88
Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		113 069	
Iš viso	50 111 505	9 930 944	1 375

10. pastaba. Valdymo pajamos

	Finansiniai metai	Praėję
--	--------------------------	---------------

13–25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

		finansiniai metai
Pajamos už fondų bei klientų investicinių portfelių valdymą	365 135	852 986
Pajamos už platinimo bei įmokų mokesčius	56 710	146 436
Valdymo pajamos iš viso	421 845	999 422

Vienintelis Bendrovės verslo segmentas – valdymo pajamos. Pirminiais Bendrovė pasirinko verslo segmentus, todėl apie geografinius segmentus pateikiama informacija tik apie pajamas atskirose geografinėse vietovėse.

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lietuva	416 617	952 382
Latvija	5 228	47 040
Valdymo pajamos iš viso	421 845	999 422

11. pastaba. Veiklos sąnaudos

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokestis	722 166	877 821
Socialinis draudimas	222 706	273 348
Nuomos sąnaudos	144 351	279 820
Remontas ir eksploatacija	58 813	79 449
Mokesčiai	39 244	146 050
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	15 430	104 962
Nusidėvėjimas ir amortizacija	59 382	61 981
Pašto ir ryšio sąnaudos	25 129	60 206
Audito sąnaudos	24 169	42 297
Kanceliarinės sąnaudos	5 884	16 128
Kita	59 639	169 497
Veiklos sąnaudų iš viso	1 376 913	2 111 559

12. pastaba. Atidėtasis pelno mokestis

Atidėtojo pelno mokesčio skaičiavimas:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas	-	3 200
Atostogų rezervas	15 571	21 892
Sukauptas audito mokestis	-	3 545
Nuostoliai iš prekybos vertybiniais popieriais	15 641	988
Vertybinių popierių vertės sumažėjimas	-	44 025
Keliami mokestiniai nuostoliai	303 558	166 919
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	334 770	240 569
Atidėtojo pelno mokesčio turto realizavimo įvertinimas	(334 770)	(240 569)

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
--	--------------------------	---------------------------------

13 –25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

		metai
Vertybinių popierių vertės padidėjimas	(16 786)	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(16 786)	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	317 984	240 569

2009 m. ir 2008 m. dėl patirtų nuostolių susidaręs atidėtojo pelno mokesčio turtas nebuvo pripažintas dėl abejonių dėl galimybės jį realizuoti.

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

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
vadovams	345 014	429 640
kitiems susijusiems asmenims	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

* Vadovams priskiriami prezidentas ir valdybos nariai.

2009 m. ir 2008 m. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perdavimo. Taip pat Bendrovės vadovybė nebuvo suteikusi paskolų Bendrovei.

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

Šiose finansinėse ataskaitose susijusiomis šalimis yra laikomas AS „Parex banka“ bei bendrovės, priklausančios (kontroliuojamos) AS „Parex banka“, Bendrovės vadovybė ir jų šeimos nariai.

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

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
AB Parex bankas		
Gautos palūkanų pajamos (palūkanos už terminuotą indėlį ir einamąjį sąskaitą)	18 264	26 217
Mokestis už depozitoriumo bei platinimo ir tarpininkavimo paslaugas	3 003	6 604
Sąnaudos už įvairias paslaugas	23 748	-
Pinigai einamojoje sąskaitoje	24 099	9 104
Terminuoti indėliai AB Parex bankas	380 789	245 149
Gautinos sumos	1 981	1 570
Mokėtinos sumos	3 136	4 326
UAB „Parex faktoringas ir lizingas“		
Sumokėta palūkanų	5 499	6 112
Mokėtinos sumos	45 853	70 514
AS Parex banka (Latvija)		
Gautos fondų vienetų platinimo pajamos	5 693	144 367
Gautinos sumos	472	483

14. pastaba. Kapitalo pakankamumas

Eil.Nr.	Rodiklių pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
---------	----------------------	-------------------	--------------------------

1.	Pradinio kapitalo minimalus dydis (300.000 eurų ekvivalentas litais)	1 035 840	1 035 840
2.	Kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikis ir užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	199 896	92 273
2.1.	Kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikis	65 022	-
2.2.	užsienio valiutos rizikos kapitalo poreikis	134 874	92 273
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	570 749	423 927
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	1 035 840	1 035 840
5.	Įmonės kapitalas	2 345 567	1 709 764
6.	Įmonės kapitalo perviršis (trūkumas) (iš 5 eilutės rodiklio atimti 4 eilutės rodiklį)	1 316 635	673 924
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR) = 5 eilutės rodiklis, dalijamas iš 4 eilutės rodiklio	2,26	1,65

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus LR Vertybinių popierių komisijos, kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1. 2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė šiuos reikalavimus.

15. pastaba. Palyginamųjų skaičių perklasifikavimas

Ruošiant 2009 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas Bendrovė peržiūrėjo balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių klasifikavimą ir bendrą pateikimą finansinėse ataskaitose už metus pasibaigusius 2008 m. gruodžio 31 d. Po peržiūros buvo atlikti žemiau nurodyti perklasifikavimai:

Pelno (nuostolių) ataskaita

2008 m. 171 438 Lt – valdytojų darbo užmokesčio sąnaudos ir sodra iš straipsnio Bendrosios administracinės sąnaudos perkeltos ir parodytos kaip Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos.

16. pastaba. Finansinės rizikos valdymo politika

Investuojant turtą yra susiduriama su įvairia finansine rizika ir siekiant sumažinti jų poveikį 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 tikrai 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 naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

Pastarojo meto pasaulio ir Lietuvos finansų rinkų svyravimai

Besitęsianti pasaulinė likvidumo krizė, kuri prasidėjo 2008 m. Viduryje, sąlygojo daugelio problemų atsiradimą, įskaitant mažesnę kapitalo rinkos finansavimą, žemesnę likvidumo lygį bankininkystės sektoriuje ir kartais aukštesnes tarpbankinio skolinimosi normas ir ypač didelius svyravimus vertybinių popierių rinkose. Nestabili padėtis pasaulinėse finansų rinkose lėmė bankų bankrotus ir privertė imtis priemonių gelbėti bankams, veikiančiams jungtinėse valstijose, vakarų Europos šalyse, Rusijoje ir kitose valstybėse. Tiesa sakant, vargu, ar įmanoma numatyti besitęsiančios finansinės krizės poveikio mastą, ar visiškai nuo jos apsisaugoti.

Vadovybė negali patikimai nustatyti, kokį poveikį bendrovės finansinei būklei turės tolesnis finansų rinkų likvidumo mažėjimas ir svyravimų didėjimas valiutos ir nuosavybės vertybinių popierių rinkose. Vadovybė mano, kad dabartinėmis sąlygomis taikomos visos būtinos priemonės bendrovės veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti.

Sumažėjęs likvidumas gali paveikti bendrovės skolininkų padėtį, o tai atitinkamai neigiamai paveiktų jų galimybes padengti įsiskolinimus. Į blogėjančias klientų veiklos sąlygas bei jų galimą poveikį pinigų srautų prognozėms buvo atsižvelgta atliekant finansinio bei nefinansinio turto vertės sumažėjimo įvertinimą.

**Uždarnosios akcinės bendrovės „Parex investicijų valdymas“
metinis pranešimas už 2009 metus**

2009 m. uždarnosios akcinės bendrovės „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Valdymo įmonė) valdymo organuose įvykę pasikeitimai

2009 m. buvo priimti septyni Valdymo įmonės akcininkų sprendimai, įvyko du stebėtojų tarybos ir šešiolika valdybos posėdžių.

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.

2009 metų pabaigoje Stebėtojų tarybą sudarė:

Roberts Idelsons - tarybos pirmininkas;

Sergejs Zaicevs – tarybos narys;

Deniss Mosčenko - tarybos narys;

Andris Kotans – tarybos narys;

Skirmantas Jareckas – tarybos narys.

Valdybos sudėtis 2009 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 2009 metus apžvalga

1. Svarbiausi įvykiai ir 2009 m. pagrindiniai darbai

2009 m. atsigauinant pasaulio finansų rinkoms ir investavimo aplinkai keičiantis į pozityvią pusę, įmonės komanda aktyviai dirbo siekdama išplėsti klientų bazę bei didindama valdomo turto apimtį.

Bendras valdomas įmonės turtas per metus padidėjo 24,4 proc. ir metų pabaigai sudarė 60 mln. Lt. Nors įmonės valdomų privačių klientų portfelių skaičius 2009 m. sumažėjo, tačiau bendras privačių klientų portfeliuose valdomas turtas padidėjo apie 14 proc. ir metų pabaigai sudarė 43 mln. Lt.

2009 m. Įmonė, atsižvelgdama į tendencijas investicinių paslaugų rinkoje, klientų aktyvumą ir veiklos perspektyvas priėmė sprendimą sumažinti teritorinių padalinių tinklą – šiuo metu įmonės biurai veikia Vilniuje ir Kaune.

Dėl sumažėjusio valdomo turto apimties valdymo įmonės pajamos buvo nepakankamos padengti patiriamoms sąnaudoms ir finansinis rezultatas už 2009 metus – 956,5 tūkst. Lt. nuostolis.

Po praūžusios pasaulio finansų krizės lėtai atsigauanti pasaulio ekonomika bei pakankamai sudėtinga ekonominė Baltijos šalių ir konkrečiai Lietuvos ekonominė situacija ir toliau formuoja pakankamai neapibrėžtą aplinką investicinių paslaugų teikimui Lietuvoje. Todėl egzistuoja rizika, kad 2010 m. įmonės veiklos apimtys neaugs pakankamai sparčiai.

2. Informacija apie Valdymo įmonės kapitalą ir akcininkus

Valdymo įmonės įstatinis kapitalas yra 3 580 000 Lt (trys milijonai penki šimtai aštuoniasdešimt tūkstančių litų). Valdymo įmonės įstatinis kapitalas yra padalintas į 3 580 000 (tris milijonus penkis šimtus aštuoniasdešimt 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

2009 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonės nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį sudarė 2 437 754 Lt (du milijonai keturi šimtai trisdešimt septyni tūkstančiai septyni šimtai penkiasdešimt keturi litai).

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“

2009 m. gruodžio 31 d. fondo „PAREX PENSIJA 1“ dalyviais buvo 65 asmenys.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „PAREX PENSIJA 1“ sąskaitą ir 2009 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 32 583,54 Lt (trisdešimt du tūkstančiai penki šimtai aštuoniasdešimt trys litai 54 centai). 2009 m. gruodžio 31 d. Fondo „PAREX PENSIJA 1“ gryųjų aktyvų vertė sudarė 201 638,86 Lt (du šimtai vienas tūkstantis šeši šimtai trisdešimt šeši litai, 86 centai) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,0500 Lt.

2009 m. gruodžio 31 d. fondo „PAREX PENSIJA 2“ dalyviais buvo 220 asmenų.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „PAREX PENSIJA 2“ sąskaitą ir 2009 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 174 793,24 Lt (vienas šimtas septyniasdešimt keturi tūkstančiai septyni šimtai devyniasdešimt trys litai 24 centai). 2009 m. gruodžio 31 d. Fondo „PAREX PENSIJA 2“ gryųjų aktyvų vertė sudarė 864 687,06 Lt (aštuoni šimtai šešiasdešimt keturi tūkstančiai šeši šimtai aštuoniasdešimt septyni litai, 06 cent) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,0825 Lt.

2. Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

2009 m. gruodžio 31 d. Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo dalyviais buvo 72 asmenys, kurių pensijų įmokos 2009 m. gruodžio 31 d. sudarė 34 962,59 Lt (trisdešimt keturis tūkstančius devynis šimtus šešiasdešimt du litus, 59 centus).

2009 m. gruodžio 31 d. Fondo gryųjų aktyvų vertė sudarė 176 095,49 Lt (šimtas septyniasdešimt šešis tūkstančius devyniasdešimt penkis litus, 49 cent) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,0578 Lt.

3. Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

2009 m. gruodžio 31 d. šiame Fonde dalyvavo 930 asmenų, pasirašę su Valdymo įmone investicinių vienetų pirkimo-pardavimo sutartis.

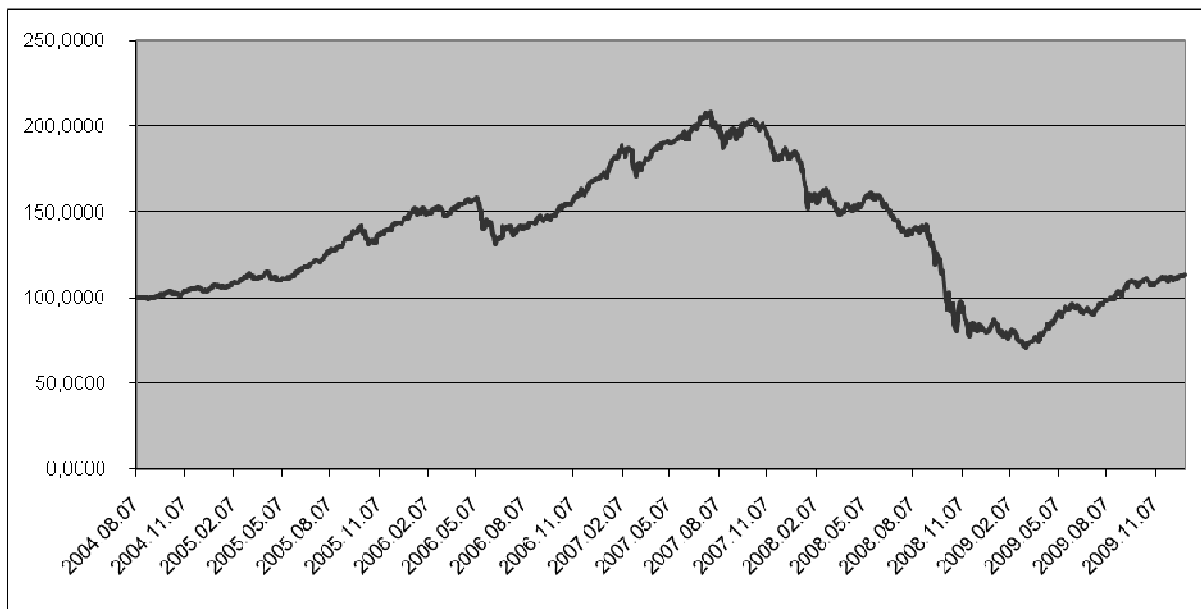
2009 m. Valdymo įmonei buvo pateikta 1476 Investicinio Fondo investicinių vienetų išpirkimo paraiškos.

2009 m. gruodžio 31 d. Fondo turtas sudarė 15 825 981,30 Lt (penkiolika milijonų aštuonis šimtus dvidešimt penkis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt vieną litą, 30 centų), o Fondo grynieji aktyvai sudarė 15 797 489,71 Lt. (penkiolika milijonų septynis šimtus devyniasdešimt septynis tūkstančius keturis šimtus aštuoniasdešimt devynis litus, 71 centą).

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 2009 metų periodą buvo investuojamos, vadovaujantis Fondo taisyklėse numatyta investavimo strategija bei Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytais fondo turto diversifikavimo reikalavimais. Ilustruojant tai, pateikiami šio Fondo turto investavimo duomenys nuo 2009 m. sausio 1 d. iki 2009 m. gruodžio 31 dienos.

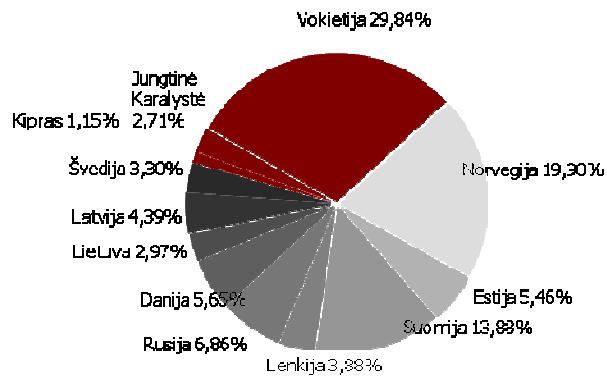
Grafiškai pavaizduotas Fondo investicinio vieneto vertės, išreikštos litais, kitimas, pagal nurodytas Fondo veiklos datas:



Fondo pajamingumas, išreikštas procentais, nuo 2009 m. sausio 1 d. iki 2009 m. gruodžio 31 d. sudarė 38,78 procentus.

Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 77.49 procentų, paskirstymas 2009 m. gruodžio 31 d. pagal valstybes pateiktas diagramoje 1:

Diagrama 1



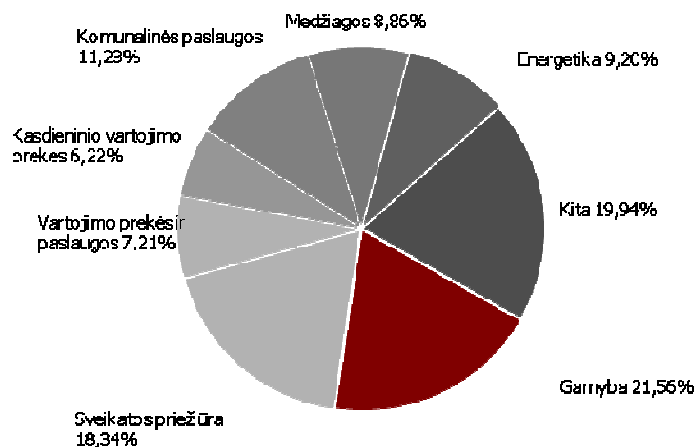
Fondo lėšų pasiskirstymas 2009 m. gruodžio 31 d. pagal investicines priemones pateiktas diagramoje 2:

Diagrama 2



Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 77.49 procentus, pasiskirstymas 2009 m. gruodžio 31 d. pagal investicijų sektorius pateiktas trečioje diagramoje:

Diagrama 3



Didžiausių Fondo lėšų investicijų per 2009 metus, išreikštų procentais nuo Fondo turto vertės, detalizacija:

TELENOR	3.40%
STATOIL ASA	3.04%
Bayer AG	2.94%
FRESENIUS MEDICAL CARE	2.67%
SAP AG	2.53%
CARL ZEISS MEDITEC	2.43%
ORION OYJ-CLASS B	2.30%
Iš viso:	19.31%

III. Valdymo įmonės personalas ir jo kvalifikacijos kėlimas

2009 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonėje dirbo 13 darbuotojų. Nuo 2009 m. sausio 1 d. iki 2009 m. gruodžio 31 d. į Valdymo įmonę buvo priimti 2 ir atleisti 7 darbuotojai.

Vidutinis darbo užmokestis vienam Valdymo įmonės darbuotojui 2009 m. gruodžio 31 d. buvo 4 360 Lt. (keturi tūkstančiai trys šimtai šešiasdešimt litų).

2009 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.

IV. Valdymo įmonės veiklos planai ir prognozės

2010 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.

L.e.prezidento pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Bagavičienė

(vardas ir pavardė)

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

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“ 2009 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	2009 01 01 - 2009 12 31
3. Audito įmonės pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	UAB “PrecewaterhouseCoopers” J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius Telefonas 370 (5) 239 2300 Faksas 370 (5) 239 2301
4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga	2009 01 01 - 2009 12 31
5. Informacija apie ataskaitas:	www.parexinvest.lt
5.1. nurodyti valdymo įmonės interneto svetainės adresą, kur yra paskelbtos valdymo įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintos metinės finansinės ataskaitos, auditorius išvadoma, mertonis pranešimas ir informacija apie kapitalo pakankamumą;	
5.2. informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su šia ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta.	Gynėjų g. 16, Vilnius. Darbo valandomis nuo 08:00 val. iki 17:00 val., penktadieniais nuo 08:00 val. iki 15:45 val., prieššventinėmis dienomis nuo 8:00 val. iki 16:00 val.

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

6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:	Įstatinis kapitalas – 3 580 000 (trys milijonai penki šimtai aštuoniasdešimt 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 IPAS “Parex Asset Management” savo 2009 m. gegužės 25 d. sprendimu nutarė padidinti įstatinį kapitalą nuo 2 200 000 litų iki 3 580 000 litų, papildomų įnašų suma - 1 380 000 lt. 2009 m. birželio 5 d. Juridinių asmenų registras įregistravo naujos redakcijos įstatus.
6.2. valdymo įmonės išleistų akcijų skaičius, jų nominali vertė, suteikiamos teisės	3.580.000 (trys milijonai penki šimtai aštuoniasdešimt tūkstančių) paprastų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė 1 (Vienas litas)
7. Skolinto kapitalo dalis (procentais), palyginti su nuosavu kapitalu, skolinimosi tikslas,	Nėra

laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.	
8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį	<p>Investicijos:</p> <p>1) Pinigai ir terminuoti indėliai bankuose:</p> <ul style="list-style-type: none"> - terminuotas indėlis AB Parex banke – 380789 lt.; - einamosios sąskaitos AB Parex banke – 24099 lt.; - terminuoti indėliai ir einamosios sąskaitos AB SEB banke – 493745 lt.; - terminuoti indėliai ir einamosios sąskaitos Nordea banke – 30294 lt.; - terminuotas indėlis Danske banke – 450660 lt. <p>2) Vertybiniai popieriai:</p> <ul style="list-style-type: none"> - LR Vyriausybės obligacijos – 410786 lt.; - finansų įmonių skolos vertybiniai popieriai – 647381 lt.
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”, Republikas laukums 2a, Ryga, LV-1522, 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, konsorciumams, 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).	Yra Parex finansinės grupės narė.
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------

11. Valdymo įmonės klientai:

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

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Grynųjų 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	15797489.71	11254558.98	40.65%	930	208318.43	181647.93
Iš viso:	-	15797489.71	11254558.98	-	930	208318.43	181647.93

11.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Grynųjų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Metinė grynoji investicijų grąža (%)	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei
Konservatyvaus investavimo	„Parex Pensija 1“	201638.86	188140.94	7.40%	65	0
Aktyvaus investavimo	„Parex Pensija 2“	864687.06	780398.62	9.05%	220	0
Savanoriško papildomo kaupimo	Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	176095.49	169765.38	10.35%	72	0
Iš viso:		1242421.41	1138304.94		357	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 aštuoniasdešimt aštuonias individualių portfelių valdymo sutartis. Šią paslaugą valdymo įmonė pradėjo teikti nuo 2006 m birželio mėnesio. Septyniasdešimt septyni klientai – fiziniai asmenys, vienuolika – juridiniai asmenys. Bendras individualių portfelių dydis – 42.974.044,59 litai. Individualaus portfelio sudėtis - investicinių fondų investiciniai vienetai, obligacijos, akcijos ir pinigines 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 (Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga).
13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).	1) Tarpininkui AB Parex bankas išmokėta už tarpininkavimo paslaugas - 96,05 Lt. 2) AS Parex banka už tarpininkavimo paslaugas išmokėta – 24708,57 lt
14. Informacija apie funkcijų perdavimą (nurodyti visas pavestas funkcijas bei subjektus, kuriems jos pavestos, išmokėto atlyginimo	Valdymo įmonė Fondų Dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo bei Investicinio fondo vienetų platinimo ir išpirkimo funkcijas deleguoja AB Parex bankui ir AS Parex banka (Ryga).

sumas).	Per 2009 metus AB Parex bankui išmokėta: - už depozitoriumo paslaugas – 14647,42 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.	<p>1) Valdyti investicinius fondus</p> <p>valdymo pajamos:</p> <p>2007 m. 2071633</p> <p>2008 m. 588672</p> <p>2009 m. 208318</p> <p>platinimo pajamos:</p> <p>2007 m. 457763</p> <p>2008 m. 2070</p> <p>2009 m. 0</p> <p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2007 m. 86246156</p> <p>2008 m. 9617209</p> <p>2009 m. 15797490</p> <p>Klientų skaičius:</p> <p>2007 m. 1409</p> <p>2008 m. 1043</p> <p>2009 m. 930</p> <p>2) Valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves – šios veiklos per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė;</p> <p>3) Valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius</p> <p>valdymo pajamos:</p> <p>2007 m. 296236</p> <p>2008 m. 264313</p> <p>2009 m. 207834</p> <p>4) Valdyti papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondus</p> <p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2007 m. 145100</p> <p>2008 m. 155192</p> <p>2009 m. 176095</p> <p>Klientų skaičius:</p> <p>2007 m. 80</p> <p>2008 m. 91</p> <p>2009 m. 72</p> <p>valdymo pajamos:</p> <p>2007 m. 0</p> <p>2008 m. 0</p> <p>2009 m. 0</p> <p>pajamos nuo įmokų:</p> <p>2007 m. 0</p> <p>2008 m. 0</p> <p>2009 m. 0</p> <p>5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų fondus</p> <p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2007 m. 561040</p> <p>2008 m. 887236</p> <p>2009 m. 1066326</p> <p>Klientų skaičius:</p>

	<p>2006 m. 313 2007 m. 314 2008 m. 285</p> <p>6) valdyti riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektus – nevykdė 7) konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais - nevykdė 8) Saugoti ir tvarkyti investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijas – nevykdė. Ši funkcija yra perduota AB Parex bankui.</p>
16. Nekilnojamasis 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. 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 2009 12 31 d. Dirbo 13 darbuotojų. Valdymo įmonės darbuotojai yra įsigiję arba siekiantys įsigyti aukštąjį arba aukštesnįjį išsilavinimą. Vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 4360 litų..

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 (tinklalapio 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	-	-	-

Emitenta pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / 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	203687.17	5.10%	2010.02.11	8.36
Vyriausybės VP	LT	LT1000600114	61	210620.8	198125.53	3247.96	207098.88	0.00%	2010.06.21	8.50
LHZB Kilu Zimes	LV	LV0000800340	570	196809.6	198707.6	348.61	178957.7	1.43800%	2012.02.15	7.34
Baltikums As Akciju Komerbanka	LV	LV0000800407	623	215109.44	215201.74	345.43	213838.58	3.722%	2010.02.02	8.77
Paritate Bankas Hipoteku kilu zimes	LV	LV0000800464	430	148470.4	148500.38	345.35	145365.91	2.625%	2010.05.15	5.96
Paritate Bankas Hipoteku kilu zimes	LV	LV0000800381	350	120848	122122.77	348.92	109218.38	2.625%	2011.12.15	4.48
Iš viso:	-	-	3978	1086258.24	1102612.29	277.17755	1058166.62	-	-	43.41
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:			3978	1086258.24	1102612.29	277.17755	1058166.62			43.41

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis			Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma %	Indėlio termino pabaiga	Dalis portfelyje (%)
Indėliai kredito įstaigose										
Nordea Bank	LT			LTL			30,292	0.8	2010.01.14	1.24
AB SEB bankas	LT			LTL			375,139	4.88	2010.03.03	15.39
AB SEB bankas	LT			LTL			42,922	4.7	2010.01.16	1.76
AB SEB bankas	LT			LTL			75,680	1.85	2010.02.28	3.10
AB Parex	LT			EUR			380,789	3.25	2010.02.01	15.62
Danske bank	LT			EUR			450,660	0.4	2010.01.04	18.49
Iš viso:							1,355,482			55.60
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 (%)
Pinigai										
Parex bankas		LT		LTL			24099			0.99
Nordea Bank		LT		EUR			1.38			0.00
Nordea Bank		LT		LTL			0.45			0.00
AB SEB bankas		LT		LTL			1.56			0.00
AB SEB bankas		LT		EUR			2.04			0.00
Iš viso pinigai:	-	-	-	-	-	-	24104	-	-	0.99
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė			Paskirtis		Dalis portfelyje (%)	
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d										
Iš viso:	-						0	-		-

VI. BENDROVĖS VALDYMAS

25. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):	Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Roberts Idelsons -valdymo įmonės akcijų neturi. Nariai: Sergejs Zaicevs -valdymo įmonės akcijų neturi;
25.1. vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais),	Deniss Mosčenko- valdymo įmonės akcijų neturi; Andris Kotans -valdymo įmonės akcijų neturi; Skirmantas Jareckas - valdymo įmonės akcijų neturi.

pareigos valdymo įmonėje;	<p>Valdybos nariai: 1) pirmininkas – Rolandas Sungaila. Valdymo įmonės prezidentas, valdymo įmonės akcijų neturi;</p> <p>2) Danutė Griežienė, vyriausioji finansininkė, valdymo įmonės akcijų neturi;</p> <p>3) Renata Bagavičienė, viceprezidentė- 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,</p> <p>AB Vilniaus bankas 1994– 1995 m.</p> <p>Pareigos -Tarptautinių mokėjimų skyriaus ekspertas</p> <p>AB Vilniaus bankas 1995-1998 m.</p> <p>Pareigos - Korespondentinių ryšių skyriaus viršininkas</p> <p>AB Vilniaus bankas 1998- 1999 m.</p> <p>Pareigos - Ryšių su investuotojais skyriaus viršininkas</p> <p>AB Vilniaus bankas 1999-2001</p> <p>Pareigos - Tarptautinių finansų skyriaus viršininkas</p> <p>AB Vilniaus bankas 2001-30 09 2002</p> <p>Pareigos - Pensijų fondo projekto vadovas</p> <p>UAB VB Gyvybės draudimas 01 10 2002 – 2003 m.</p> <p>Pareigos - Valdybos narys, Verslo plėtros direktorius</p> <p>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 2010 02 27.</p> <p>Valdybos pirmininkas, prezidentas</p> <p>Vyriausioji finansininkė– Danutė Griežienė aukštesnysis,</p> <p>AB bankas Snoras 1993 – 1999 m.</p> <p>Pareigos: - filialo vyriausioji buhalterė;</p> <p>- finansų apskaitos departamento direktorė;</p> <p>- 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“ Pareigos - valdybos narė, vyriausioji finansininkė.</p>
25.3. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas ir pareigos) bei kapitale (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, turima kapitalo ir balsų dalis procentais);	<p>Stebėtojų tarybos nariai: Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas - Robertas Idelsons.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Privataus kapitalo valdymo tarnybos vadovas, AB Parex banka, Latvija; 2) Prezidentas ir valdybos pirmininkas IPAS “Parex Asset Management”; 3) Valdybos pirmininkas, AG “AP Anlage & Privatbank”, Šveicarija; 4) Stebėtojų tarybos pirmininkas AB “Parex Atklatais Pensiju Fonds”, Latvija; 5) Stebėtojų tarybos narys Centrinio Latvijos depozitoriumo, 6) Prezidentas, Nacionalinė profesionalių vertybinių popierių rinkos dalyvių asociacija, Latvija. <p>Kitų įstaigų ir organizacijų kapitale nedalyvauja.</p>

	<p>Nariai: Sergejs Zaicevs:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Paslaugų administravimo ir privačių asmenų aptarnavimo departamento vadovo pavaduotojas, IPAS „Parex Asset Management“ (Latvija). 2) Privačios bankininkystės departamento Privataus kapitalo valdymo sektoriaus vadovas, AS „Parex banka“, Latvija; 3) Akcinė draudimo bendrovė „Parex Dzīvība“ – Tarybos narys. <p>Valdo 35 % SIA „Yess darba agentūra“ (Latvija) bendrovės kapitalo.</p> <p>Deniss Mosčenko:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Generalinis direktorius IPAS „Parex Asset Management“ (Ukraina); 2) Antrinių kompanijų ir atstovybių valdymo skyriaus vadovas, IPAS „Parex Asset Management“ (Latvija); 3) Valdybos pirmininko patarėjas, IPAS „Parex Asset Management“ (Latvija); 4) Valdybos narys SIA „PER Specialie projektai“, Latvija; 5) Valdybos pimininkas SIA „E& Baltic Properties“, Latvija; 6) Valdybos pirmininkas SIA „First Baltic Property Riga“, Latvija; 7) Valdybos narys „Kapitala Atputa“ LTD. <p>Valdo 1/3 „Kapitala Atputa“ Ltd bendrovės įstatinio kapitalo.</p> <p>Andris Kotans</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) „Parex Asset Management“ IPAS (Latvija) portfelių valdymo departamento vadovo pavaduotojas. <p>Kitų įstaigų ir organizacijų kapitale nedalyvauja.</p> <p>Skirmantas Jareckas.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) AB Parex banko valdybos narys, išdo tarnybos direktorius <p>Kitų įstaigų ir organizacijų kapitale nedalyvauja</p> <p>Valdybos nariai: 1) pirmininkas – Rolandas Sungaila. Kitų įstaigų ir organizacijų veikloje bei kapitale nedalyvauja.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2) Danutė Griežienė, vyriausioji finansininkė. - AP Anlage & Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vyriausioji buhalterė, UAB Baltic News Vilnius vyriausioji buhalterė. 3) Renata Bagavičienė, viceprezidentė. <p>AP Anlage & Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vadovo pavaduotoja.</p>
25.4. Duomenys apie kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą.	<p>Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Roberts Idelsons 2009 10 14 – 2012 01 03</p> <ol style="list-style-type: none"> 2) Sergejs Zaicevs 2009 03 09 – 2012 01 03 3) Deniss Moščenko 2009 09 01 – 2012 01 03 4) Andris Kotans 2008 06 27 – 2012 01 03 5) Skirmantas Jareckas 2008 01 03 – 2012 01 03 <p>Valdybos nariai: 1) Pirmininkas – Rolandas Sungaila 2007 11 30 -2011 11 30.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2) Renata Bagavičienė 2007 30 – 2011 11 30; 3) Danutė Griežienė 2007 11 30 – 2011 11 30
26. Patirtį finansų srityje ir kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai ir pavardės,	<ol style="list-style-type: none"> 1) Kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turintys valdymo įmonės darbuotojai: - Leonardas Diržys- portfelių valdytojas, gimimo metai – 1984 m.;

<p>gimimo metai, adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikaciją patvirtinančio sertifikato pavadinimas ir numeris.</p>	<p>išsilavinimas-aukštasis, tel. (85) 2047242, faks.Nr. (8 5) 2649731, leonardas.dirzys@parex.lt. 2008 m. kovo 28 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S183.</p> <p>- Vitalij Semionov – investicijų konsultantas; gimimo metai – 1984 m.; darbovietės adresas – Gynėjų g.16, Vilnius; išsilavinimas-aukštasis; tel.: (8 5) 2649740, faks.Nr. (8 5) 2649731; vitalij.semionov@parex.lt; 2008 m. rugpjūčio mėn. 7 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S225.</p> <p>-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 konsultanto licencija Nr. S196.</p> <p>- Jolanta Markevičienė - operacijų ir apskaitos skyriaus vadovė; gimimo metai – 1963 m.; išsilavinimas – aukštasis; darbovietės adresas – Gynėjų g. 16, Vilnius; tel.: (8 5) 2649738. 2009 m. kovo 19 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota Finansų maklerio konsultanto licencija Nr.S280.</p> <p>2) Dvylikos metų darbo patirtį finansų srityje turintys valdymo įmonės darbuotojai: - Rolanda Sungaila - prezidentas; - Danutė Griežienė – vyr.finansininkė; - Jolanta Markevičienė – operacijų ir apskaitos skyriaus vadovė.</p> <p>3) Devynerių metų darbo patirtį finansų srityje turi valdymo įmonės darbuotoja: - Renata Bagavičienė - viceprezidentė.</p>
<p>27. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui). 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>	<p>Paskolų suteikta nebuvo.</p> <p>1) Vidutinio metinio atlyginimo suma vienam valdybos nariui – 114905 litai. 2) Vidutinė įmokų į pensijų fondą vienam valdybos nariui suma – 100 litų.</p>
<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;</p>	<p>Nebuvo.</p>
<p>27.3. per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.</p>	<p>Nebuvo.</p>
<p>28. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone: 28.1.valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys ;</p>	<p>Valdymo įmonę kontroliuojantis asmuo: IPAS “Parex Asset Management” Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.</p>
<p>28.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus – jų vardus, pavardes.</p>	<p>Kontroliuojantis asmuo - 1) IPAS “Parex Asset Management” Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo. Vadovas – Roberts Idelsons.</p>

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 portfeluose.	1) Valdybos nariai: Rolandas Sungaila, Renata Bagavičienė yra sudarę pensijų kaupimo sutartis Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fonde. 2) Valdybos pirmininkas – Rolandas Sungaila yra sudaręs antros pakopos pensijų kaupimo sutartį valdymo įmonėje. 3) AS Parex banka yra įsigijęs 98444,4206 investicinių vienetų Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 70,72 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 0,27 procento nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos.
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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)).	Nuo 2010 metų vasario 27 dienos laikinai prezidento pareigas eina viceprezidentė, valdybos narė Renata Bagavičienė.
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.	L.e.prezidento pareigas Renata Bagavičienė Vyr.finansininkė Danutė Griežienė