

**UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS”
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2010 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 – 29
Metinis pranešimas	30 – 35
Valdymo įmonės ataskaita	36 - 47

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Citadele investicijų valdymas“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome čia pridėtų, 5 - 29 puslapiuose pateiktų, UAB „Citadele investicijų valdymas“ (toliau - Bendrovė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2010 m. gruodžio 31 d. balansas ir tuomet pasibaigusių 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, bei už vidaus kontrolės sistemas, kurios, vadovybės nuomone, yra būtinos finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų netikslumų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

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 kontroles, 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, finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2010 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusių 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 - 35 puslapiuose pateiktą metinį pranešimą už 2010 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir nepastebėjome jokių reikšmingų jame pateiktos finansinės informacijos neatitikimų lyginant su 2010 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Butler'.

Christopher C. Butler
Direktorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2011 m. kovo 22 d.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rimvydas Jogėla'.

Rimvydas Jogėla
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

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

PATVIRTINTA
 2011 m. kovo 31 d.
 protokolo Nr.

BALANSAS
2010 M. GRUODŽIO 31 D.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		2 460 536	2 865 704
I.	Pinigai	1	1 302 003	1 379 587
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	94 754	85 873
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		91 874	85 873
V.2.	Sukauptos pajamos		-	-
V.3.	Kitos gautinos sumos		2 880	-
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	890 180	1 058 167
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		309 142	647 381
VI.1.1.	Obligacijos		309 142	647 381
VI.1.2.	Vekseliai		-	-
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		581 038	410 786
VI.2.1.	Obligacijos		581 038	410 786
VI.2.2.	Vekseliai		-	-
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
VII.1.	Akcijos (pajai)		-	-
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų		-	-
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai		-	-
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		-	-

(tęsinys kitame puslapyje)

**BALANSAS (TĚSINYS)
2010 M. GRUODŖIO 31 D.**

Eil Nr	Straipsniai	Pastabos Nr	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
X.	MATERIALUSIS TURTAS		106 999	203 993
X.1.	Źemė		-	-
X.2.	Pastatai		-	-
X.3.	Kitas materialusis turtas		106 999	203 993
X.3.1.	Transporto priemonės	4	62 470	74 867
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		-	-
X.3.3.	Investicinis turtas		-	-
X.3.4.	Atsargos		253	174
X.3.5.	Kitas materialusis turtas	4	44 276	128 952
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	1 347	2 770
XI.1.	Prestižas		-	-
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		1 347	2 770
XI.2.1.	Plėtros darbai		-	-
XI.2.2.	Licencijos		-	-
XI.2.3.	Programinė įranga		1 347	2 770
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
XII.	KITAS TURTAS		65 253	135 314
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		-	-
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		65 253	85 798
XII.3.	Kitas turtas		-	49 516
	TURTO IŠ VISO	5	2 460 536	2 865 704

(tęsinys kitame puslapyje)

**BALANSAS (TĖSINYS)
2010 M. GRUODŽIO 31. d**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	6	114 134	178 060
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		26 992	45 853
I.1.	Iki pareikalavimo		-	-
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba išpėjimo terminu		26 992	45 853
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
II.1.	Iki pareikalavimo		-	-
II.2.	Su nustatytu grąžinimo arba išpėjimo terminu		-	-
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai		-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		87 142	132 207
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		-	-
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56 102	103 808
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos		-	-
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		31 040	28 399
V.	Atidėjiniai		-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai		-	-
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 346 402	2 693 644
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	7	3 580 000	3 580 000
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	(1 306 998)	(959 756)
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(965 756)	(3 241)
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(341 242)	(956 515)
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VI-SO		2 460 536	2 865 704

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

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

Šias finansines ataskaitas įmonės vadovas patvirtino 2011 m. kovo mėn 22 d.

**NEBALANSINĖ ATASKAITA
2010 M. GRUODŽIO 31 D.**

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansi- niai metai
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai			
II.	Valdomas klientų turtas	9	70 765 064	60 042 449
II.1.1.	Klientų pinigai		12 102 192	9 817 875
II.1.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		58 691 624	50 111 505
II.1.3.	Sumos, gautinos (mokėtinos) iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		(28 752)	113 069
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai	9	94 046	354 377

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

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

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

PATVIRTINTA
2011 m. kovo 31 d.
protokolo Nr.

2010 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	668 154	421 845
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		91 064	83 348
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		72 589	73 770
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		58 089	35 856
IV.2.	Suteiktų paskolų		-	-
IV.3.	Kitos		14 500	37 914
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		2 135	5 499
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių		-	-
V.2.	Gautų paskolų		-	-
V.3.	Kitos		2 135	5 499
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		1 699	2 606
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		1 699	2 606
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	11	987 832	1 376 913
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		-	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		(2 653)	5 024
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		(2 653)	5 024
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)		(341 242)	(962 515)
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(341 242)	(962 515)
XVIII.	Pelno mokestis		-	-
XIX.	Kiti mokesčiai	12	-	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(341 242)	(962 515)

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

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

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

PATVIRTINTA
 2011 m. kovo 31 d.
 protokolo Nr.

2010 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		662 190	409 658
I.2.	sumokėti komisiniai		(3 620)	(4 322)
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos			
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		(218 653)	(252 965)
I.5.	gautos palūkanos			
I.6.	sumokėtos palūkanos			
I.7.	pinigų išmokos darbuotojams		(451 274)	(602 965)
I.8.	sumokėti mokesčiai		(311 997)	(393 010)
I.9.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos			
I.10.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos			(11 554)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		(323 354)	(855 158)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas	3	(600 860)	(198 126)
II.2.	vertybinių popierių perleidimas	3	780 561	235 715
II.3.	gauti dividendai			
II.4.	gautos palūkanos		61 428	79 828
II.5.	ilgalaikio turto įsigijimas			
II.6.	ilgalaikio turto perleidimas		25 636	
II.7.	suteiktos paskolos			
II.8.	susigražintos paskolos			
II.9.	kitos investicinės veiklos pinigų įplaukos			
II.10.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos			
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		266 765	117 417

(tęsinys kitame puslapyje)

2010 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai	7		
III.1.	akcijų išleidimas			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)		(18 862)	(22 178)
III.8.	sumokėti dividendai			
III.9.	sumokėtos palūkanos		(2 131)	(5 499)
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>Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai</u>		(20 993)	1 352 323
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)		(77 582)	614 582
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		1 379 585	765 005
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		1 302 003	1 379 587

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

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

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

PATVIRTINTA
2011 m. kovo 31 d.
protokolo Nr.

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

2010 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 užpradėjusių finansinių metų pabaigoje	2 200 000	-	-	73 400	-	-	-	-	(3 241)	2 270 159
2. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(962 515)	(962 515)
3. Įstatinio kapitalo didinimas	1 380 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 380 000
4. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 580 000	-	-	73 400	-	-	-	-	(965 756)	2 687 644
5. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(341 242)	(341 242)
6. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	3 580 000	-	-	73 400	-	-	-	-	(1 306 998)	2 346 402

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

(parašas)

Renata Bagavičienė
(vardas ir pavardė)

13 – 29 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (litas, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie Bendrovę

UAB „Citadele 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 „Citadele investicijų valdymas“ priklauso CITADELE finansinei grupei.

2010 m. gruodžio 31 d. įstatinis kapitalas buvo lygus 3 580 000 litų. Įstatinį kapitalą sudaro 3 580 000 paprastų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. 2009 m. gegužės 25 d. Bendrovės akcininkas IPAS „Citadele Asset Management“ (Latvija), kurios buveinė Republikas laukums 2a, Ryga, LV-1010, įmonės kodas – 40003577500, 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.

Pagrindinė patronuojanti šalis yra AS „Citadele banka“ – Respublikos a. 2, Ryga, Latvija. 2010 m. ir 2009 m. gruodžio 31 d. AS „Citadele banka“ buvo valdomas Latvijos Respublikos Vyriausybės.

2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 10 darbuotojų (2009 m. gruodžio 31 d. – 11 darbuotojų).

2010 m. gruodžio 31 d. dukterinių ar asocijuotų įmonių UAB „Citadele investicijų valdymas“ neturėjo.

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

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (litais, jei nurodyta kitaip)

Duomenys apie Bendrovę (tęsinys)

2010 m. labiausiai finansiniams rezultatams darė įtaką Bendrovės veikla, susijusi su investicinio fondo investicinių vienetų platinimu bei investicinių priemonių portfelių valdymu. Per 2010 metus Bendrovė sudarė vieną Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų kaupimo sutartį. Žemiau pateikiama UAB „Citadele investicijų valdymas“ valdomų fondų pagrindinė informacija 2010 m. gruodžio mėn. 31. d. bei palyginamieji duomenys su 2009 m. gruodžio mėn. 31 d. :

Fondo pavadinimas	Vienetų skaičius		Apskaitos (investicinio) vieneto vertė		Grynoji aktyvų vertė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	97 561	139 211	143,6988	113,4787	14 048 434	15 797 490
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas „Citadele Pensija 1“	189 476	192 040	1,0780	1,0500	204 260	201 639
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondas „Citadele Pensija 2“	843 162	798 779	1,1579	1,0825	976 281	864 687
Citadele Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	282 768	166 480	1,1209	1,0578	316 955	176 095

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

Šios finansinės ataskaitos buvo paruoštos darant prielaidą, kad Bendrovė tęs savo veiklą. Pasaulinė finansų krizė turėjo pasekmių ir Lietuvos finansų sektoriui. Finansų krizė ir ekonomikos lėtėjimas tiesiogiai paveikė bendrovės veiklą, dėl to per 2010 metus bendrovės veikla buvo nuostolinga. Atsižvelgdamas į susidariusią situaciją, Bendrovės akcininkas įsipareigojo remti Bendrovę finansiškai iškilus būtinybei.

II. APSKAITOS POLITIKA

(a) Finansinės atskaitomybės forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2010 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius 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.

(b) 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 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.

(c) Indėlių kredito įstaigose apskaita

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

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (litais, jei nenurodyta kitaip)

(d) 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.

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) Kapitalas ir rezervai

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(litais, jei nenurodyta kitaip)

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.

(i) 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.

(j) Segmentai

Segmentas yra visus šiuos požymius atitinkanti įmonės verslo dalis:

- kuri gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų (įskaitant sandorius su kitais tos pačios įmonės padaliniais);
- kurios veiklos rezultatus nuolat tikrina įmonės vadovybė, siekdama įvertinti jos finansinius rezultatus ir priimti sprendimą dėl išteklių skyrimo segmentui;
- kurios rengiama atskira finansinė informacija ir teikiama įmonės vadovybei.

Bendrovės teikiamos paslaugos priskiriami vienam segmentui – individualių klientų portfelių, investicinių ir pensijų kaupimo fondų valdymą.

(k) 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.

(l) 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 neišmanoma 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.

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(litais, jei nurodyta kitaip)

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

(m) Mokesčiai

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

Standartinis pelno mokestis Lietuvos Respublikos bendrovėms nuo 2010 m. sausio 1 d. – 15 proc. (2009 m. - 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. 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 data.

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.

(n) Įvertinimų naudojimas rengiant finansinę atskaitomybę

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.

(o) 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 mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (litais, jei nurodyta kitaip)

(p) Nuoma – Bendrovė nuomininkė

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

(q) 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 išipareigojimuose. Nuomos mokesčiai paskirstomas tarp išipareigojimų bei palūkanų sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo išipareigojimų 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.

(r) Skolinimosi kaštai

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

(s) 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.

(t) Tarpusavio užskaitos

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

(u) 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.

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litas, jei nurodyta kitaip)

1. Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Terminuotas indėlis Danske banke A/S	311 255	450 660
Terminuoti indėliai AB „Citadele“ bankas	341 854	380 789
Pinigai AB „Citadele“ bankas	33 149	24 099
Pinigai AB SEB bankas	6	4
Pinigai Nordea bank Finland PLc	9	2
Terminuoti indėliai AB SEB banke	414 178	493 741
Terminuoti indėliai Nordea bank Finland PLc	201 552	30 292
Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš viso	1 302 003	1 379 587

2. Pastaba. Gautinos sumos

Pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Gautinos sumos, susijusios su Bendrovės teikiamomis paslaugomis	68 401	59 202
Iš investicinio fondo gautinas platinimo ir valdymo mokestis	23 472	26 671
Kitos gautinos sumos	2 880	-
Iš viso	94 754	85 873

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	1 058 167	600 860	780 561	39 688	(27 974)	890 180
<i>I. 1. Vyriausybės vertybiniai popieriai</i>	<i>410 786</i>	<i>600 860</i>	<i>414 935</i>	<i>12 301</i>	<i>(27 974)</i>	<i>581 038</i>
<i>I. 2. Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>647 381</i>	-	<i>365 626</i>	<i>27 387</i>	-	<i>309 142</i>
II. Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
II. 1. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	-	-	-	-	-	-
Iš viso	1 058 167	600 860	(780 561)	39 688	(27 974)	890 180

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nenurodyta kitaip)

Visais valdymo įmonės turimais vertybiniais popieriais yra prekiaujama reguliuojamose rinkose. Bendra šių vertybinių popierių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 890 180 litų (2009 m. gruodžio 31 d. – 1 058 167 Lt).

Visi Valdymo įmonės vertybiniai popieriai, kurie sudaro neprekybos knygą yra skirti parduoti. Šių popierių įsigijimo savikaina sudaro 921 690 litų (2009 m. gruodžio 31 d. – 1 102 582 Lt).

4. Pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Pavadinimas	Trans- porto priemo- nės	Kitas mate- rialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nemate- rialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	74 867	128 952	203 819	2 770
Įsigijimo savikaina	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	124 971	266 113	391 084	32 136
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
įsigyta turto	-	-	-	-
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(105 876)	(105 876)	(8 334)
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	124 971	160 237	285 208	23 802
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	50 104	137 161	187 265	29 366
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	12 397	30 802	43 199	1 418
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	(52 002)	(52 002)	(8 329)
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	62 501	115 961	178 462	22 455
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	-	-	-	-

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(litais, jei nurodyta kitaip)

Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	62 470	44 276	106 746	1 347
---	---------------	---------------	----------------	--------------

Bendrovės turto, naudojamo pagal lizingo sutartį su UAB „Parex faktoringas ir lizingas“, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 62 470 Lt (2009 m. gruodžio 31 d. – 74 867 Lt).

5. Pastaba. Turto grupavimas pagal laiką

Turtas 2010 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	1 302 003	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	94 754	-	-	-	-
- Gautinos sumos, susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	91 874	-	-	-	-
- Kitos gautinos sumos	2 880	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	114 763	775 417	-	-
- Obligacijos išleistos kitų įmonių	-	114 763	194 379	-	-
- Obligacijos išleistos viešųjų juridinių asmenų	-	-	581 038	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-
Materialusis turtas	-	-	-	-	106 999
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	1 347
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	5 807	17 426	42 020	-	-
Kitas turtas	-	-	-	-	-
Iš viso	1 402 564	132 189	817 437	-	108 346
Turtas 2009 12 31					
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

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nurodyta kitaip)

6. Pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2010 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	-	56 102	-	-	56 102
Lizingo įsipareigojimai	3 413	10 296	13 283	-	26 992
- Minimalios nuomos įmokos	3 200	9 706	13 118	-	26 024
- Būsimos finansinės nuomos palūkanos	213	590	165	-	968
Kiti įsipareigojimai	31 040	-	-	-	31 040
Iš viso	34 453	66 398	13 283	-	114 134
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

7. Pastaba. Kapitalas

2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 3 580 000 litų, 2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės kapitalas sudarė 3 580 000 litų (žr. I Bendroji dalis). Visos Bendrovės išleistos akcijos yra apmokėtos.

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nenurodyta kitaip)

8. Pastaba. Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma
Ankstesnių metų nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) – ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(965 756)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	(341 242)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	(1 306 998)
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	(1 306 998)

9. Pastaba. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Informacija apie nuomojamą turtą

Bendrovė yra sudariusi patalpų nuomos sutartį su bendrove UAB „BPT Optima Retail“ dėl patalpų, esančių Gynėjų g. 16, Vilniuje, nuomos iki 2013 metų gruodžio mėn. 1 d. Bendrovės nuomojamas plotas sudaro 143,29 m². Nuomos mokesčio 2010 metais sudarė 45 litus 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 mokesčio 2010 metais sudarė 45 litus be pridėtinės vertės mokesčio už vieną kvadratinį metrą.

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

2010 m. metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nenurodyta kitaip)

Žemiau pateikiama Bendrovės valdomų fondų pagrindinė informacija:

Fondo pavadinimas	2010 m. gruodžio 31 d.		
	Klientų vertybiniai popieriai	Klientų lėšos	Dalyvių skaičius
Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	12 971 533	1 076 901	879
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo fondas „Citadele pensija 2“	722 974	253 307	212
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo fondas „Citadele pensija 1“	106 860	97 400	59
Citadele papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	205 402	111 553	67
Privatūs portfeliai	44 684 855	10 563 032	101
Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		(28 752)	
Iš viso	58 691 624	12 073 440	1 318

10. Pastaba. Valdymo pajamos

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už fondų bei klientų investicinių portfelių valdymą	559 261	365 135
Pajamos už platinimo bei įmokų mokesčius	108 893	56 710
Valdymo pajamos iš viso	668 154	421 845

Vienintelis Bendrovės segmentas – valdymo pajamos. Toliau pateikiamos pajamos pagal šalis:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lietuva	655 280	416 617
Latvija	12 874	5 228
Valdymo pajamos iš viso	668 154	421 845

2010 m. Bendrovės pajamos iš vieno kliento, kurios viršija 10 ar daugiau procentų įmonės pajamų, sudarė 326 914 Lt (2009 m. – 208 318 Lt).

Visas Bendrovės turtas yra Lietuvoje.

11. Pastaba. Veiklos sąnaudos

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokestis	487 647	722 166
Socialinis draudimas	150 631	222 706
Nuomos sąnaudos	77 604	144 351
Remontas ir eksploatacija	50 586	58 813
Mokesčiai	37 262	39 244
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	15 202	15 430
Nusidėvėjimas ir amortizacija	44 618	59 382
Pašto ir ryšio sąnaudos	35 575	25 129
Audito sąnaudos	24 169	24 169
Kanceliarinės sąnaudos	4 522	5 884
Kita	60 016	59 639
Veiklos sąnaudų iš viso	987 832	1 376 913

12. Pastaba. Atidėtasis pelno mokestis

Atidėtojo pelno mokesčio skaičiavimas:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atostogų rezervas	8 415	15 571
Nuostoliai iš prekybos vertybiniais popieriais	1 973	15 641
Vertybinių popierių vertės sumažėjimas	398	-
Keliami mokesčiai nuostoliai	351 258	303 558
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	362 044	334 770
Atidėtojo pelno mokesčio turto realizavimo įvertinimas	(362 044)	(334 770)

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Vertybinių popierių vertės padidėjimas	-	(16 786)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	-	(16 786)

2010 m. ir 2009 m. dėl patirtų nuostolių susidaręs atidėtojo pelno mokesčio turtas nebuvo pripažintas dėl abejotinos 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	207 072	345 014
kitiems susijusiems asmenims	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

* Vadovams priskiriami prezidentas ir valdybos nariai.

2010 m. ir 2009 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.

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 „Citadele banka“ bei bendrovės, priklausančios (kontroliuojamos) AS „Citadele 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 „Citadele“ bankas		
Gautos palūkanų pajamos (palūkanos už terminuotą indėlį ir einamąją sąskaitą)	5 536	18 264
Mokestis už depozitoriumo bei platinimo ir tarpininkavimo paslaugas	3 875	3 003
Sąnaudos už įvairias paslaugas	22 512	23 748
Pinigai einamojoje sąskaitoje	33 149	24 099
Terminuoti indėliai AB „Citadele“ bankas	341 854	380 789
Gautinos sumos	2 795	1 981
Mokėtinos sumos	3 391	3 136
UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“		
Sumokėta palūkanų	2 135	5 499
Mokėtinos sumos	26 992	45 853
AS Citadele banka (Latvija)		
Gautos fondų vienetų platinimo pajamos	11 381	5 693
Gautinos sumos	3 735	472

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	137 238	199 896
2.1.	Kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikis	45 369	65 022
2.2.	užsienio valiutos rizikos kapitalo poreikis	91 928	134 874
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	246 983	570 749
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	1 035 840	1 035 840
5.	Įmonės kapitalas	2 172 803	2 345 567
6.	Įmonės kapitalo perviršis (trūkumas) (iš 5 eilutės rodiklio atimti 4 eilutės rodiklį)	1 136 963	1 316 635
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR) = 5 eilutės rodiklis, dalijamas iš 4 eilutės rodiklio	2,10	2,26

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus LR Vertybinių popierių komisijos, kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1. 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė šiuos reikalavimus.

15. 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.

Gautinų sumų atgavimo rizikos Bendrovėje nėra didelė. Pagrindinę gautinų sumą dalį sudaro investicinio fondo bei individualių klientų portfelių valdymo mokesčiai.

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 naudojamos 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, veikiantiems jungtinėse valstijose, vakarų Europos šalyse, Rusijoje ir kitose valstybėse.

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.

16. Pastaba. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansinių įvykių nebuvo.

UAB „Citadele investicijų valdymas“ metinis pranešimas už 2010 metus

2010 m. UAB „Citadele investicijų valdymas“, iki 2010 m. rugpjūčio 11 d. vadinosi UAB „Parex investicijų valdymas“ (toliau – Valdymo įmonė) valdymo organuose įvykę pasikeitimai

2010 m. buvo priimti keturi Valdymo įmonės akcininkų sprendimai, įvyko vienas stebėtojų tarybos ir dvidešimt 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.

2010 metų pabaigoje Stebėtojų tarybą sudarė:

Vladimirs Ivanovs - tarybos pirmininkas;

Sergejs Zaicevs – tarybos narys;

Deniss Mosčenko - tarybos narys;

Andris Kotans – tarybos narys;

Skirmantas Jareckas – tarybos narys.

Valdybos sudėtis 2010 metų pabaigoje:

R. Bagavičienė – Valdymo įmonės valdybos narė, laikinai einanti prezidento pareigas;

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

I. Valdymo įmonė veiklos per finansinius 2010 metus apžvalga

1. Svarbiausi įvykiai ir 2010 m. pagrindiniai darbai

2010 m. atsižauant 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 17,9 proc. ir metų pabaigai sudarė 70 mln. Lt. Valdymo įmonės valdomų privačių klientų portfelių skaičius 2010 m. išaugo 14,8 proc. Bendras privačių klientų portfeliuose valdomas turtas padidėjo 21,5 proc. ir metų pabaigai sudarė 52,2 mln. Lt.

Nors ir padidėjo valdomo turto apimtį, tačiau įmonės pajamos buvo nepakankamos padengti patiriamoms sąnaudoms ir finansinis rezultatas 2010 metais sudarė 341,2 tūkst. Lt. nuostolį.

Kaip ir buvome prognozavę, 2010 metais 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. Atsižvelgiant į tai, egzistuoja rizika, kad 2011 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 „Citadele 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

2010 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonės nuosavas investicijų portfelis, sudarė 2 192 183 Lt (du milijonus šimtą devyniasdešimt du tūkstančius šimtą aštuoniasdešimt tris litus).

II. Valdymo įmonės valdomų fondų apžvalga

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

2010 m. gruodžio 31 d. fondo „CITADELE PENSIJA 1“ dalyviais buvo 59 asmenys.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „CITADELE PENSIJA 1“ sąskaitą ir 2010 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 13 268,82 Lt (trylika tūkstančių du šimtus šešiasdešimt aštuonis litus 82 centus). 2010 m. gruodžio 31 d. Fondo „CITADELE PENSIJA 1“ grynujų aktyvų vertė sudarė 204 260 Lt (du šimtus keturis tūkstančius du šimtus šešiasdešimt litų) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,0780 Lt.

2010 m. gruodžio 31 d. fondo „CITADELE PENSIJA 2“ dalyviais buvo 212 asmenų.

VSDF valdyba pervedė pensijų įmokas į Valdymo įmonės valdomo fondo „CITADELE PENSIJA 2“ sąskaitą ir 2010 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 77 126,93 Lt (septyniasdešimt septynis tūkstančius šimtą dvidešimt šešis litus 93 centus). 2010 m. gruodžio 31 d. Fondo „CITADELE PENSIJA 2“ grynujų aktyvų vertė sudarė 976 281 Lt (devynis šimtus septyniasdešimt šešis tūkstančius du šimtus aštuoniasdešimt vieną litą) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,1579 Lt.

2. Citadele papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

2010 m. gruodžio 31 d. Citadele papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo dalyviais buvo 67 asmenys, kurių pensijų įmokos 2010 m. gruodžio 31 d. sudarė 138 984, 12 Lt (vieną šimtą trisdešimt aštuonis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt keturis litus, 12 centų).

2010 m. gruodžio 31 d. Fondo grynujų aktyvų vertė sudarė 316 954,69 Lt (tris šimtus šešiolika tūkstančių devynis šimtus penkiasdešimt keturis litus, 69 cent) ir apskaitos vieneto vertė buvo 1,1209 Lt.

3. Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

2010 m. gruodžio 31 d. šiame Fonde dalyvavo 879 asmenys, pasirašę su Valdymo įmone investicinių vienetų pirkimo-pardavimo sutartis.

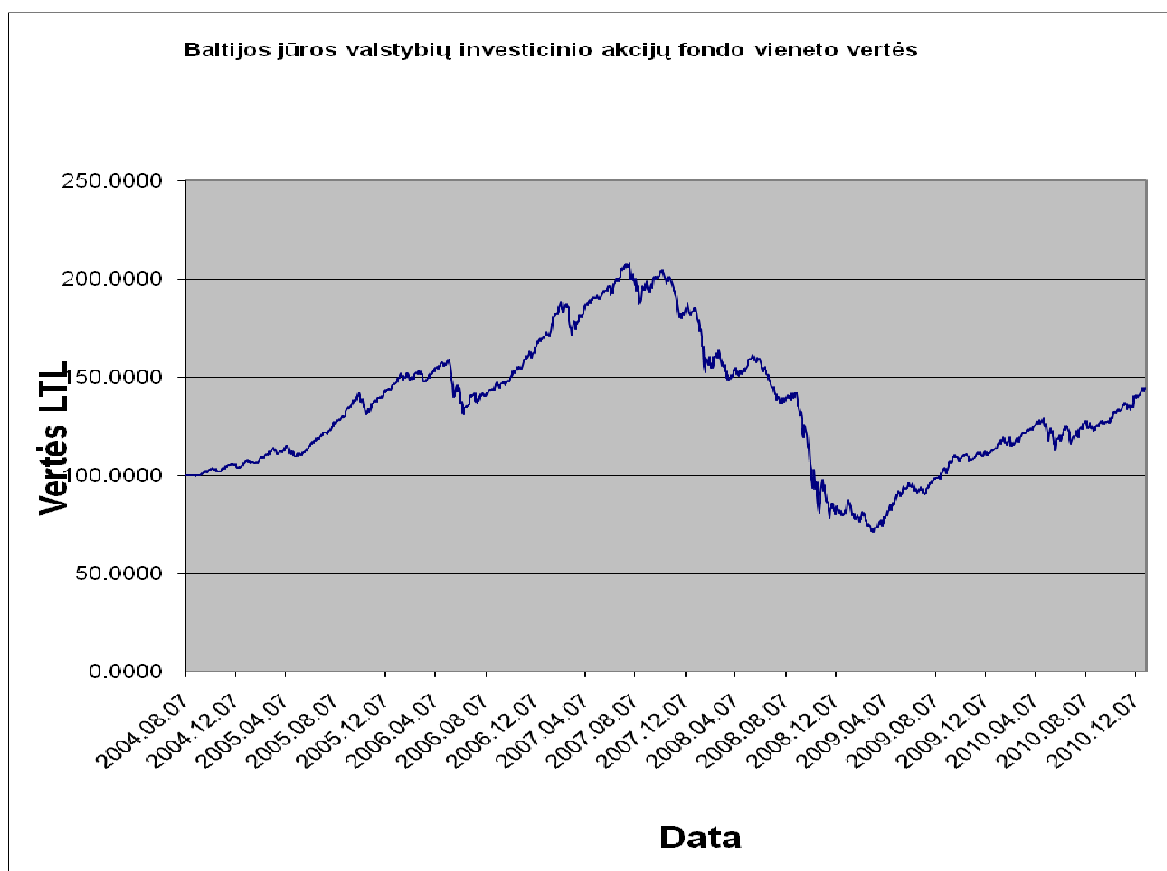
2010 m. Valdymo įmonei buvo pateiktos 128 Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicinių vienetų išpirkimo paraiškos.

2010 m. gruodžio 31 d. Fondo turtą sudarė 14 048 434,26 Lt (keturiolika milijonų keturiasdešimt aštuoni tūkstančiai keturi šimtai trisdešimt keturi litai, 26 centai), o Fondo grynieji aktyvai sudarė 14 019 417,91 Lt. (keturiolika milijonų devyniolika tūkstančių keturis šimtus septyniolika litų, 91 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 2010 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 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. gruodžio 31 dienos.

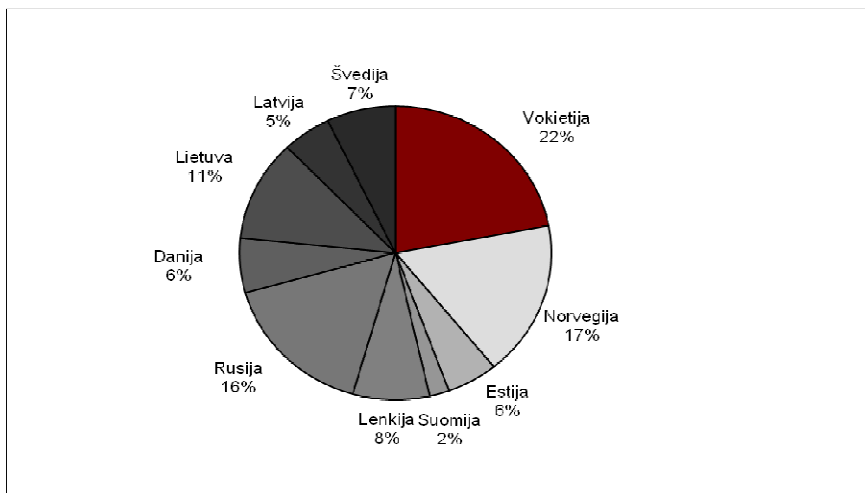
Grafiškai pavaizduotas Fondo investicinio vieneto vertės, išreikštos litais, kitimas, pagal nurodytas Fondo veiklos datas:



Fondo pajamingumas, išreikštas procentais, nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. gruodžio 31 d. sudarė 26,63 procentus.

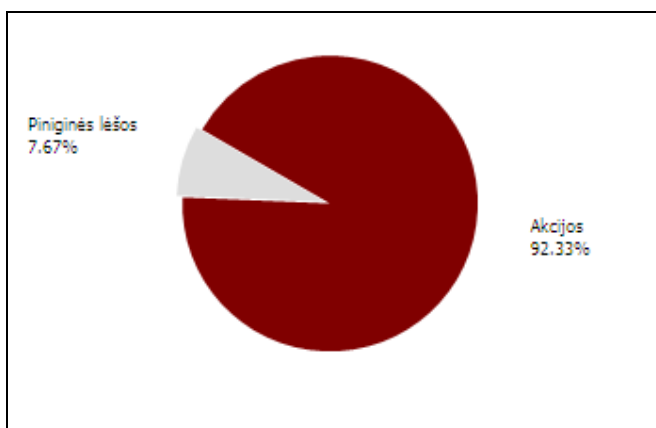
Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 95.14 procentų, paskirstymas 2010 m. gruodžio 31 d. pagal valstybes pateiktas diagramoje 1:

Diagrama 1



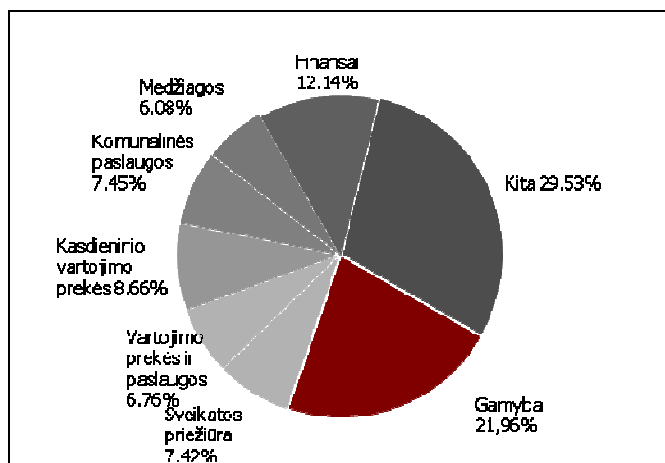
Fondo lėšų pasiskirstymas 2010 m. gruodžio 31 d. pagal investicines priemones pateiktas diagramoje 2:

Diagrama 2



Investicijų į akcijas, kurios bendrose fondo lėšose sudaro 95.14 procentus, pasiskirstymas 2010 m. gruodžio 31 d. pagal investicijų sektorius pateiktas trečioje diagramoje:

Diagrama 3



7 didžiausių Fondo lėšų investicijų per 2010 metus, išreikštų procentais nuo Fondo turto vertės, detalizacija:

SBERBANK	3.49%
SIEMENS AG	3.55%
LUKOIL	3.39%
STATOIL	3.49%
DNBNOR ASA	2.32%
PKO BANK POLSKI	2.96%
ATEA ASA	2.75%
Iš viso:	21.95%

III. Valdymo įmonės personalas ir jo kvalifikacijos kėlimas

2010 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonėje dirbo 10 darbuotojų. Nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. gruodžio 31 d. į Valdymo įmonę priimtų darbuotojų nebuvo, atleisti 3 darbuotojai.

Vidutinis darbo užmokestis vienam Valdymo įmonės darbuotojui 2010 m. gruodžio 31 d. buvo 4 101 Lt. (keturi tūkstančiai šimtas vienas litas).

2010 m. ir toliau didelis dėmesys buvo skiriamas pardavimų vadybininkų ir finansų konsultantų profesinei kvalifikacijai kelti. Per 2010 metus vienas pardavimų departamento darbuotojas išlaikė finansų maklerio egzaminą ir jam buvo išduota finansų maklerio licencija.

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 vykdyti konkurencingą veiklą investicines paslaugas teikiančių įmonių tarpe.

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 „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“ 2010 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:	
1.1. Pavadinimas	UAB „CITADELE 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@citadele.lt www.citadeleinvest.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	2010 01 01 - 2010 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	2010 01 01 - 2010 12 31
5. Informacija apie ataskaitas:	www.citadeleinvest.lt
5.1. nurodyti valdymo įmonės interneto svetainės adresą, kur yra paskelbtos valdymo įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintos metinės finansinės ataskaitos, auditoriuas išvadoma, mertinis pranešimas ir informacija apie kapitalo pakankumą;	
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 „Citadele 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, laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.	Nėra
8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į	Investicijos:

diversifikuotą investicijų portfelį	<p>1) Pinigai ir terminuoti indėliai bankuose:</p> <ul style="list-style-type: none"> - terminuotas indėlis AB „Citadele“ banke – 341854 lt.; - einamosios sąskaitos AB „Citadele“ banke – 33149 lt.; - terminuoti indėliai ir einamosios sąskaitos AB SEB banke – 414184 lt.; - terminuoti indėliai ir einamosios sąskaitos Nordea banke – 201561 lt.; - terminuotas indėlis Danske banke – 311255 lt. <p>2) Vertybiniai popieriai:</p> <ul style="list-style-type: none"> - LR Vyriausybės obligacijos – 581038 lt.; - finansų įmonių skolos vertybiniai popieriai – 309142 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 “Citadele 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 Citadele 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)	Citadele Baltijos jūros valtybių investicinis akcijų fondas	14019417.91	16310472.21	26.46%	879	328406.06	304933.89
Iš viso:	-	14019417.91	16310472.21	-	879	328406.06	304933.89

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	„Citadele Pensija 1“	204259.72	201030.52	2.67%	59	0
Aktyvaus investavimo	„Citadele Pensija 2“	976280.58	922398.6	6.96%	212	0
Savanoriško papildomo kaupimo	Citadele papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	316954.69	202616.4	5.97%	67	0
Iš viso:		1497494.99	1326045.52		338	0

11.3 Informacija apie individualių klientų portfelį valdymą (asmens, kurių investicijų portfeliai valdomi, skaičius, individualių portfelį apibūdinimas, bendras portfelį dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus);	Valdymo įmonė yra sudariusi šimtą vieną individualių portfelį valdymo sutartį. Šią paslaugą valdymo įmonė pradėjo teikti nuo 2006 m birželio mėnesio. Aštuoniasdešimt šeši klientai – fiziniai asmenys, penkiolika – juridiniai asmenys. Bendras individualių portfelį dydis – 55.219.134,61 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 „Citadele“ 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 „Citadele“ bankas (K.Kalinausko 13, Vilnius).. 2) Tarpininkas – AS Citadele banka (Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga).
13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).	1) Tarpininkui AB „Citadele“ bankas išmokėta už tarpininkavimo paslaugas - 1220,69 Lt. 2) AS Citadele banka už tarpininkavimo paslaugas išmokėta – 112874,86 lt
14. Informacija apie funkcijų perdavimą (nurodyti visas pavestas funkcijas bei subjektus, kuriems jos pavestos, išmokėto atlyginimo sumas).	Valdymo įmonė Fondų Dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo bei Investicinio fondo vienetų platinimo ir išpirkimo funkcijas deleguoja AB „Citadele“ bankui ir AS Citadele banka (Ryga). Per 2010 metus AB „Citadele“ bankui išmokėta: - už depozitoriumo paslaugas –21057,07 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.	Valdyti suderintus kolektyvinio 1) investavimo subjektus valdymo pajamos: 2008 m. 588672 2009 m 208318 2010 m 326914 platinimo pajamos: 2008 m. 2070 2009 m. 0 2010 m. 1492

	<p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2008 m. 9617209</p> <p>2009 m. 15797490</p> <p>2010 m. 14019418</p> <p>Klientų skaičius:</p> <p>2008 m. 1043</p> <p>2009 m. 930</p> <p>2010 m. 879</p> <p>2) Valdyti kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektus- per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė;</p> <p>3) Valdyti kitų asmenų finansinių priemonių portfelius:</p> <p>valdymo pajamos:</p> <p>2008 m. 264313</p> <p>2009 m. 207834</p> <p>2010 m. 328367</p> <p>4) Valdyti papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondų finansinių priemonių portfelius:</p> <p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2008 m. 155192</p> <p>2009 m. 176095</p> <p>2010 m. 316955</p> <p>Klientų skaičius:</p> <p>2008 m. 91</p> <p>2009 m. 72</p> <p>2010 m. 67</p> <p>valdymo pajamos:</p> <p>2008 m. 0</p> <p>2009 m. 0</p> <p>2010 m. 0</p> <p>pajamos nuo įmokų:</p> <p>2008 m. 0</p> <p>2009 m. 0</p> <p>2010 m. 0</p> <p>5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondų finansinių priemonių portfelius:</p> <p>Grynųjų aktyvų suma:</p> <p>2008 m. 887236</p> <p>2009 m. 1066326</p> <p>2010 m. 1180541</p> <p>Klientų skaičius:</p> <p>2008 m. 314</p> <p>2009 m. 285</p> <p>2010 m. 271</p> <p>6) konsultuoti investavimo į finansines priemones klausimais - nevykdė</p> <p>7) Saugoti ir tvarkyti kitų valdymo įmonių valdomų investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių bendrovių akcijas – nevykdė.</p>
16. Nekilnojamasis turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai,	Valdymo įmonė nekilnojamojo turto neturi.

palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).	
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 2010 12 31 d. Dirbo 10 darbuotojų. Valdymo įmonės darbuotojai yra įsigiję arba siekiantys įsigyti aukštąjį arba aukštesnįjį išsilavinimą. Vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 4101 litų.
19.1. Įmonės atlyginimų politikos principai.	Vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos 2011 02 03 nutarimo Nr. 1K-9 reikalavimais pateikiame informaciją apie valdymo įmonės atlyginimų politiką. Atsižvelgiant į įmonės dydį, organizacinę struktūrą, veiklos pobūdį ir sudėtingumą valdymo įmonėje nėra sudarytas atlyginimų komitetas. Valdymo įmonės darbuotojų atlyginimus sudaro pastovioji dalis ir kintamoji atlyginimo dalis. Kintamoji atlyginimų dalis tiesiogiai priklauso nuo veiklos rezultatų. Priklausomai nuo veiklos rezultatų per 2010 metus papildomas atlyginimas (kintamoji dalis) buvo išmokėta tik vienam pardavimų departamento darbuotojui ir sudarė 7886 lt- kas sudaro 2 proc. nuo visos atlyginimų sumos. Metų pabaigoje neišmokėto atidėto atlyginimo nebuvo.

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 vienetui	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	-	-	

Emitento 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	LT0000603227	3620	362000	406569.27	112.31	394184.99	7.60%	2012.10.29	17.98
Vyriausybės VP	LT	XS0147459803	50	172640	194289.88	3885.80	186852.66	5.88%	2012.05.10	8.52
LHZB Kilu Zimes	LV	LV0000800340	570	196809.6	198707.6	348.61	194378.91	1.438%	2012.02.15	8.87
Paritate Bankas Hipoteku kilu zimes	LV	LV0000800381	350	120848	122122.77	348.92	114762.79	2.875%	2011.12.15	5.24
Iš viso:	-	-	4590	852297.6	921689.52	200.80382	890179.35	-	-	40.61
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:			4590	852297.6	921689.52	200.80382	890179.35			40.61

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Šaltinis, pagal kurio duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis portfelėje (%)
Kolektyvinių investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)										
Iš viso:	-	-	0	-	0	0.0000	0.00	-	-	0.00
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
Iš viso:			0		0	0	0			
Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	0		0	0.00	0.00	-	-	0.00

*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 fondų 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 portfelėje (%)
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 portfelėje (%)
Indėliai kredito įstaigose										
Nordea Bank	LT			LTL			201,552	1.09	2011.01.24	9.19
AB SEB bankas	LT			LTL			364,170	0.5	2011.02.14	16.61
AB SEB bankas	LT			LTL			50,009	0.2	2011.01.14	2.28
AB "Citadele"	LT			EUR			341,854	0.95	2011.03.01	15.59
Danske bank	LT			EUR			311,255	1	2011.03.28	14.20
Iš viso:							1,268,839			57.88

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									
AB "Citadele" bankas		LT	LTL			33149			1.51
Nordea Bank		LT	LTL			9.03			0.00
AB SEB bankas		LT	LTL			4.09			0.00
AB SEB bankas		LT	EUR			2.04			0.00
Iš viso pinigai:	-	-	-	-	-	33164	-	-	1.51
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- Vladimirs Ivanovs -valdymo įmonės akcijų neturi. Nariai: Sergejs Zaicevs -valdymo įmonės akcijų neturi; Deniss Mosčenko- valdymo įmonės akcijų neturi; Andris Kotans -valdymo įmonės akcijų neturi; Skirmantas Jareckas - valdymo įmonės akcijų neturi.
25.1. vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais), pareigos valdymo įmonėje;	Valdybos nariai: 1) Danutė Griežienė, vyriausioji finansininkė, valdymo įmonės akcijų neturi; 2) Renata Bagavičienė, l.e.prezidento pareigas- valdymo įmonės akcijų neturi.
25.2. Apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose;	L.e.prezidento pareigas – Renata Bagavičienė – aukštasis, AB Parex bankas 2000– 2003 m. Pareigos - Juridinio skyriaus juristė UAB „Citadele investicijų valdymas“: 2003 12 23 - 2005 05 18 – juristė, valdybos narė; 2005 05 18 – 2006 03 02 – prezidentė, valdybos pirmininkė; 2006 03 02 - 2010 02 26 - viceprezidentė, valdybos narė; 2010 02 27 – iki dabar L.e.prezidento pareigas, valdybos narė. L.e.prezidento pareigas, valdybos narė. Vyriausioji finansininkė– Danutė Griežienė aukštesnysis, AB bankas Snoras 1993 – 1999 m. Pareigos: - filialo vyriausioji buhalterė; - finansų apskaitos departamento direktorė; - valdybos narė. 2000- 2002 m. – statybinių medžiagų prekybos ir statybos paslaugų įmonė. Pareigos: - vyriausioji finansininkė. 2003 m. – UAB „Lateko lizingas“Pareigos - projekto vadovė. 2004 01 12 – iki dabar UAB „Citadele 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>	<p>Stebėtojų tarybos nariai: Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas - Vladimiris Ivanovs.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) IPAS "Citadele Asset Management" valdybos pirmininkas; 2) UAB "Citadele investicijų valdymas" stebėtojų tarybos pirmininkas; 3) AAS "Citadele Life" tarybos pirmininkas; 4) AS "Citadele Atklatais Pensiju Fonds" tarybos pirmininkas; 5) IPAS "Parex Asset Management" stebėtojų tarybos pirmininkas; 6) AP Anlage & Privatbank AG direktorių tarybos pirmininkas; 7) AS "Citadele banka" Privataus kapitalo valdymo tarnybos vadovas; 8) AS "Citadele banka" Klientų aptarnavimo padalinio vadovas; <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 „Citadele Asset Management“ (Latvija). 2) Privačios bankininkystės departamento Privataus kapitalo valdymo sektoriaus vadovas, AS „Citadele banka“, Latvija; 3) IPAS „Citadele Asset Management“ Vice prezidentas. <p>Valdo 35 % SIA „Yess darba agentūra“ (Latvija) bendrovės kapitalo.</p> <p>Deniss Moščenko:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Generalinis direktorius IPAS „Citadele Asset Management“ (Ukraina); 2) Antrinių kompanijų ir atstovybių valdymo skyriaus vadovas, IPAS „Citadele Asset Management“ (Latvija); 3) Valdybos pirmininko patarėjas, IPAS „Citadele Asset Management“ (Latvija); 4) Valdybos narys SIA „PR Specialie projekti“, Latvija; 5) Valdybos pimininkas SIA „E& Baltic Properties“, Latvija; 6) Valdybos pirmininkas SIA „First Baltic Property Riga“, Latvija. <p>Andris Kotans</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) IPAS "Citadele Asset Management"(Latvija) portfelių valdymo departamento vadovas, vyresnysis portfelių valdytojas. <p>Kitų įstaigų ir organizacijų kapitale nedalyvauja.</p> <p>Skirmantas Jareckas.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) AB Citadele banko valdybos narys, išdo tarnybos direktorius. <p>Kitų įstaigų ir organizacijų kapitale nedalyvauja</p> <p>Valdybos nariai: 1) Danutė Griezienė, vyriausioji finansininkė. - AP Anlage & Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vyriausioji buhalterė, UAB „Art inn“ buhalterė. 3) Renata Bagavičienė, viceprezidentė. AP Anlage & Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vadovo pavaduotoja.</p>
<p>25.4. Duomenys apie kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą.</p>	<p>Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Vladimiris Ivanovs 2010 10 20 – 2012 01 03 2) Sergejs Zaicevs 2009 03 09 – 2012 01 03 3) Deniss Moščenko 2009 09 01 – 2012 01 03</p>

	<p>4) Andris Kotans 2008 06 27 – 2012 01 03</p> <p>5) Skirmantas Jareckas 2008 01 03 – 2012 01 03</p> <p>Valdybos nariai: 1) Renata Bagavičienė 2007 11 30 – 2011 11 30;</p> <p>3) Danutė Griežienė 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:</p> <p>- Leonardas Diržys- portfelijų valdytojas, gimimo metai – 1984 m.; išsilavinimas-aukštasis, tel. (85) 2047242, faks.Nr. (8 5) 2649731, leonardas.dirzys@citadele.lt.</p> <p>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@citadele.lt;</p> <p>2008 m. rugpjūčio mėn. 7 d., išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje, išduota finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S225.</p> <p>2) Trylikos metų darbo patirtį finansų srityje turintys valdymo įmonės darbuotojai:</p> <p>- Danutė Griežienė – vyr.finansininkė;</p> <p>3) Dešimties metų darbo patirtį finansų srityje turi valdymo įmonės darbuotoja:</p> <p>- Renata Bagavičienė – L.e.prezidentės pareigas.</p>
<p>27. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui).</p> <p>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>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>Paskolų suteikta nebuvo.</p> <p>1) Vidutinio metinio atlyginimo suma vienam valdybos nariui – 69024 litai.</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:</p> <p>28.1.valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys ;</p> <p>28.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus – jų vardus, pavardes.</p>	<p>Valdymo įmonę kontroliuojantis asmuo: IPAS “Citadele Asset Management” Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.</p> <p>Kontroliuojantis asmuo - 1) IPAS “Citadele Asset Management” Republikas laukums 2a, LV-1522 Ryga. Įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo. Vadovas – Vladimiris Ivanovs.</p>
<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.</p>	<p>1)Valdybos narė: Renata Bagavičienė yra sudariusi pensijų kaupimo sutartį Citadele Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fonde.</p> <p>2) AS Citadele banka yra įsigijęs 59314,6416 investicinių vienetų Citadele Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde- kas sudaro 60,80 procentų nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos.</p>

	4) IPAS "Citadele Asset Management" valdomi fondai: - CAM Pensijų plans „Papildpensija“ yra įsigijęs 372,3895 investicinius vienetus Citadele Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde kas sudaro 0,38 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)).	Š.m. rugpjūčio mėnesį buvo pakeistas valdymo įmonės pavadinimas UAB „Parex investicijų valdymas“ į UAB „Citadele investicijų valdymas“
31.Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus.	-

VIII. ATSAKINGI ASMENYS

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:	L.e.prezidento pareigas Renata Bagavičienė tel. +370 5 649733,
32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodyti vardus, pavardes, pareigas, telefonų ir faksų numerius);	Faksas +370 5 2649731. Vyr.finansininkė Danutė Griežienė tel.+370 5 2649734 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(u) 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