

Valdymo įmonių ir investicinių kintamojo kapitalo bendrovių, kurių turto valdymas neperduotas valdymo įmonėms, informacijos rengimo ir pateikimo taisyklių 5 priedas

CITADELE BALTIJOS JŪROS VALSTYBIŲ INVESTICINIO AKCIJŲ FONDO ATASKAITOS TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.	“CITADELE BALTIJOS JŪROS VALSTYBIŲ INVESTICINIS AKCIJŲ FONDAS” Vertybinių popierių komisija šio fondo taisyklėms pritarė 2004 07 08
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita	2010 01 01 - 2010 12 31
3 Valdymo įmonės duomenys:	UAB “CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS”
3.1. pavadinimas ir įmonės kodas	111829843
3.2. buveinė (adresas)	GYNĖJŲ G. 16, VILNIUS
3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas	+370 5 2649730, +370 5 2649731
3.4. veiklos licencijos numeris	VĮK-007
3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus).	Portfelijų valdytojas – Leonardas Diržys.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	AB “Citadele” bankas kodas 112021619, K. Kalinausko 13, Vilnius tel.: +370 5 266 46 22 Faks.: +370 5 266 46 90

II. GRYŪNŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIAUS IR VERTĖ

5. Nurodyti grynujų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2009 12 31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010 12 31	Prieš metus 2009 12 31	Prieš dvejus metus 2008 12 31
Grynujų aktyvų vertė, Lt	15.797.489,71	14.019.417,91	15.797.489,71	9.617.208,58
Vieneto (akcijos) vertė (Lt)	113.4787	143.6988	113.4787	81.7673
Vienetų, esančių apyvartoje, (akcijų) skaičius	139.211,0963	97.561,1646	139.211,0963	117.616,7810

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:

	Vienetų (akcijų) skaičius	Vertė (Lt)
Išplatinta	5.512,1857	696.027,62
Išpirkta	47.162,1174	6.169.936,94

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta taisyklių 42.6 punkte.

Atskaitymai	Mokesčio dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:	2	2	326913.96	303441.79	2.00
<i>Nekintantis dydis</i>	2	2		-	0.00
<i>Sėkmės mokesčiai</i>	-	-			0.00
Depozitoriumo mokesčiai	0.5	0.125	21057.07	19537	0.13
Už sandorių sudarymą	1		114095.55	110071.44	0.70
Už auditą	0.75	0.75	9192.37	9192.37	0.06
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis) - Banko komisiniai. Taikytas platinimo mokesčiai ataskaitiniu laikotarpiu ***	5		2164.45	2164.45	0.01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	-		357163.40	332171.16	2.19
BIK % nuo GAV *	2.19				
Visų išlaidų suma	-		473423.40	444407.05	2.90
PAR (ataskaitinio laikotarpio PAR)**	200.07%				
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**	9.58%				

*Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

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

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

*** Investuojant daugiau kaip 50.000 litų, taikomos platinimo mokesčio nuolaidos.

Valdymo įmonės valdybos sprendimu Citadele grupės Lietuvoje ir AS Citadele Banka (Ryga) darbuotojams, investuojantiems į Citadele Baltijos jūros investicinį akcijų fondą, platinimo mokesčiai netaikomi. AS Citadele Banka (Ryga), kaip Citadele grupės nariui, investuojant į Citadele Baltijos jūros investicinį akcijų fondą, platinimo mokesčiai yra netaikomi.

Valdymo įmonės valdybos sprendimu nuo 2006 gruodžio 14 dienos Valdymo įmonei perkant klientams Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicinius vienetus pagal su klientais sudarytas investicinių priemonių portfelio valdymo sutartis, taikyti 1 procento platinimo mokesčių, tačiau jei investuojama suma viršija 1 000 000 Lt (vieną milijoną litų) taikyti 0 procento platinimo mokesčių.

Valdymo įmonės valdybos sprendimu nuo 2007 birželio 20 dienos klientams, sudariusiems su valdymo įmone investicinių priemonių portfelio valdymo sutartis, perkant Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicinius vienetus, jei investicinio portfelio vertė viršija 2 000 000 Lt (du milijonus litų) taikyti 0 procento platinimo mokesčių.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokesčių sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.	Tarpininkui AB „Citadele“ bankas - per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota suma už paslaugas – 1220,69 Lt. Tarpininkas yra susijęs su valdymo įmone UAB „Citadele investicijų valdymas“. Tarpininkui AS Citadele banka –per ataskaitinį
--	---

	laikotarpį priskaičiuota suma už paslaugas – 112874,86 lt. Tarpininkas yra susijęs su valdymo įmone UAB „Citadele investicijų valdymas“.
9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).	-

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmoku, esant dabartiniam atskaitymų lygiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

Sumokėta atskaitymų Lt.	200	0	0	0
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10500	11500	12500	15000
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų lygiui	10300	11300	12300	14800

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
TEO	LT	LT0000123911	100000	100000	158000	247600	www.baltic.omxgroup.com	0.0123	1.77
CITY SERVICE AB	LT	LT0000127375	25000	25000	232615.1	241700	www.baltic.omxgroup.com	0.0791	1.72
Iš viso:	-	-	125000	125000	390615.1	489300	-	-	3.49
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	0	0	0	0	-	-	0.00
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
OLIMPIC CASINO	EE	EE3100084021	55000	121369	202139.79	281999.71	http://www.nasdaqomxb.com	0.0364	2.01
Lasco	LV	LV0000101103	70000	340501	253071.93	129049.88	http://www.nasdaqomxb.com	0.0350	0.92
STATOIL ASA	NO	NO0010096985	8000	8837	545661.73	489912.19	www.oslobors.no	0.0003	3.49
GRINDEX	LV	LV0000100659	6000	29186	185207.42	195544.86	http://www.nasdaqomxb.com	0.0626	1.39
OLAINFARM	LV	LV0000100501	30000	145929	377983.15	316665.93	http://www.nasdaqomxb.com	0.2130	2.26
GERRESCHMEIER AG	DE	DE000A0LD6E6	1300	4489	156854.2	144040.46	http://www.deutsche-boerse.com	0.0041	1.03
DEUTSCHE POST AG	DE	DE0005552004	5500	18990	332277.38	240038.66	http://www.deutsche-boerse.com	0.0005	1.71
ATLAS COPCO	SE	SE0000122467	2500	81375	95937.67	146042.62	http://www.nasdaqomxb.com	0.0006	1.04
SAP AG	DE	DE0007164600	2000	6906	235439.47	261894.88	http://www.deutsche-boerse.com	0.0000	1.87
Liepajas metalurgs	LV	LV0000100535	12200	59344	122101.06	71213.35	http://www.nasdaqomxb.com	0.0718	0.51
Mobile Telesystems	RU	US6074091090	7200	62	265959.6	392174.01	http://www.nyse.com	0.0003	2.80
Fortum Oyj	FI	FI0009007132	3700	300604	230560.83	287828.86	http://www.nasdaqomxb.com	0.0004	2.05
ENISEYSKAJA TGK-13	RU	RU000A0F6SZ9	580610	497	764.74	6505.78	http://www.micex.ru	0.0004	0.05
KUZBASSENERGO	RU	RU0009045652	235544	201	7233.56	8159.64	http://www.micex.ru	0.0003	0.06
TGK-2	RU	RU000A0JNGS7	4374228	3741	134332.54	3142.86	http://www.micex.ru	0.0004	0.02
TGK-4	RU	RU000A0JNMZ0	5345442	4572	164158.52	7361.28	http://www.micex.ru	0.0004	0.05
TGK-14	RU	RU000A0HIES3	3272741	280	100505.88	1175.72	http://www.micex.ru	0.0004	0.01
TGK-6	RU	RU000A0JNG06	5163645	4417	158575.54	7508.43	http://www.micex.ru	0.0004	0.05
TGK-9	RU	RU000A0JNAC4	22686603	19405	0	9120.34	http://www.micex.ru	0.0004	0.07
TGK-11 HOLDING	RU	RU000A0JPVS1	336923	288	0	2593.68	http://www.rts.ru/	0.0000	0.02
INTERGENERACIA	RU	RU000A0JPW20	161549	138	0	469.82	http://www.rts.ru/	0.0000	0.00
SIBENERGOHOLDING	RU	RU000A0JPW04	44385	38	0	531.51	http://www.rts.ru/	0.0000	0.00
HOLDING MRSK	RU	RU000A0JPVJ0	1000000	85535	220243.2	344941.27	http://www.rts.ru/	0.0024	2.46
CENTRENERGHOLDIND	RU	RU000A0JPVY9	48186	2061	0.00	1112.83	http://www.rts.ru/	0.0001	0.01
Vestas Wind Systems	DK	DK0010268606	2350	1088	333634.84	191684.23	http://www.nasdaqomxb.com	0.0012	1.37
LUKOIL	RU	RU0009024277	3200	7	454432.45	476806.3	http://www.rts.ru/	0.0004	3.40
VOLKSWAGEN AG-PFD	DE	DE0007664039	600	5304	173972.80	252351.34	http://www.deutsche-boerse.com	0.0004	1.80
SIEMENS AG NA	DE	DE0007236101	1550	16056	396688.82	498630.93	http://www.deutsche-boerse.com	0.0002	3.56
ALLIANZ	DE	DE0008404005	950	8397	268249.11	291803.03	http://www.deutsche-boerse.com	0.0002	2.08
FRESENIUS SE-PREF	DE	DE0005785604	1400	4834	276983.82	305745.44	http://www.deutsche-boerse.com	0.0017	2.18
DEUTSCHE LUFTHANSA AG	DE	DE0008232125	5700	50383	253312.25	323751.79	http://www.deutsche-boerse.com	0.0012	2.31
DSV	DK	DK0060079531	6000	2779	253112.12	342667.96	http://www.nasdaqomxb.com	0.0029	2.44
POLUS ZOLOT	RU	US6781291074	2000	137229	134639.34	189217.75	http://www.londonstockexchange.com	0.0005	1.35
TALINK	EE	EE3100004466	75000	165503	153277.06	204577.64	http://www.nasdaqomxb.com	0.0111	1.46
LINDE AG	DE	DE0006483001	500	4420	165107.47	196982.24	http://www.deutsche-boerse.com	0.0003	1.41
DNBNOR ASA	NO	NO0010031479	9000	3977	267394.93	325680.26	www.oslobors.no	0.0006	2.32
SBERBANK	RU	RU0009029540	55000	14113	386770.02	490107	http://www.micex.ru	0.2548	3.50
AS Premia Foods	EE	EE3100101031	47000	103715	144765.18	154161.83	http://www.nasdaqomxb.com	0.1215	1.10
Iš viso :	-	-	43663506	1756567.7	7451348.42	7593196.31		-	

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
D/S NORDEN	DK	DK0060083210	3300	1529	343049.38	309526.72	http://www.nasdaqomxnordex.com	0.0074	2.21
ABB LTD-REG	SE	CH0012221716	6000	349581	307678.94	349350.07	http://www.nasdaqomxnordex.com	0.0011	2.49
BASF AG	DE	DE0005151005	1600	7071	236282	331524.04	http://www.deutsche-boerse.com	0.0002	2.36
PKO BANK POLSKI SA	PL	PLPKO0000016	11000	9588	416752.39	415622.46	http://www.gpw.com.pl	0.0009	2.96
Central Eeuropean Distribution	PL	US1534351028	3800	223841	258355.34	227113.5	http://www.nyse.com	0.0000	1.62
Polish Oil and Gas	PL	PLPGNIG00014	60000	52296	183104.04	186696.72	http://www.gpw.com.pl	0.0010	1.33
TGS NOPEC GEOPHYSICAL	NO	NO0003078800	4000	442	140641.6	232407.84	www.oslobors.no	0.0039	1.66
ATEA ASA	NO	NO0004822503	15000	66276	300777.69	386057.7	www.oslobors.no	0.0157	2.75
Deutsche Telekom AG	DE	DE0005557508	7500	258960	268671.22	249197.21	http://www.deutsche-boerse.com	0.0002	1.78
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	11000	24274	109786.17	103685.11	http://www.nasdaqomxnordex.com	0.0278	0.74
Kongsberg Automotive Holding	NO	NO0003033102	160000	35347	291934.08	342867.84	www.oslobors.no	0.0393	2.45
Proact IT Group	SE	SE0000412991	3400	132869	129963.25	141030.5	http://www.nasdaqomxnordex.com	0.0364	1.01
ELECTROLUX AB-SER B	SE	SE0000103814	5000	335101	308563.03	366786.85	http://www.nasdaqomxnordex.com	0.0017	2.62
ROSNEFT	RU	US67812M2070	18000	15	316088.86	336363.91	http://www.londonstockexchange.com	0.0002	2.40
TAURON POLSKA ENERGIA	PL	PLTAURN00011	50000	43580	283596.45	286320.6	http://www.gpw.com.pl	0.0029	2.04
GJENSIDIGE FORSIKRING AS	NO	NO0010582521	2000	1767	51516.09	51695.28	www.oslobors.no	0.0004	0.37
PETROLEUM GEO-SERVICES	NO	NO0010199151	7500	9941	260842.02	301058.73	www.oslobors.no	0.0034	2.15
SALMAR ASA	NO	NO0010310956	7500	828	275700.11	271731.6	www.oslobors.no	0.0073	1.94
Iš viso:			376600	1553306.1	4483302.66	4889036.68			
Viso:			44040106	3309874	11934650.7	12482232.99			
Iš viso:	-	-	44165106	3434874	12325265.8	12971532.99		-	92.53

Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:	-	-	-	-	-	-	-	-	

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo/konvertavimo data	Dalis GA (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0	-	-	0.00
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomą ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0.00	-	-	0.00
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0	-	-	0.00
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			0		0	0			0

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0.00	-	-	0.00
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	0		0	0	-	-	-

*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 strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti 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 GA (%)
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA (%)
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso:	-	-	0	-	-	0.00

Priemonės pavadinimas	Emitento pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-
Iš viso išvestinių finansinių priemonių	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB "Citadele" bankas	LTL	107179.8	0.5	0.76
AB "Citadele" bankas	EUR	969721.47	0.5	6.92
Iš viso:	-	1076901.27	-	7.68

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:	-	-	-	-

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę ir kt.).

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo pobjektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	12971532.99	92.33	12263659.35	77.49
Pinigai	1076901.27	7.67	3562321.95	22.51
Iš viso:	14048434.26	100.00	15825981.30	100.00
Pagal sektorius				
Gamyba	2847970.62	21.96	2329463.19	18.99
Kasdienio vartojimo prekės	1123478.89	8.66	762237.26	6.22
Vartojimo prekes ir paslaugos	877218.89	6.76	884460.94	7.21
Informacinės technologijos	788983.08	6.08	954966.75	7.79
Energetika	2152295.57	16.59	1128331.14	9.20
Telekomunikacijų paslaugos	888971.22	6.85	1490618.3	12.15
Medžiagos	788937.38	6.08	1087138.51	8.86
Finansai	1574908.03	12.14	0	0.00
Sveikatos priežiūra	961996.69	7.42	2248717.18	18.34
Komunalinės paslaugos	966772.62	7.45	1377726.08	11.23
Iš viso:	12971532.99	100.00	12263659.35	100.00
Pagal valiutas:				
LTL	596479.8	4.25	364070.03	2.30
LVL	712474.02	5.07	538964.15	3.41
EUR	4353510.35	30.99	9007596.43	56.92
DKK	843878.91	6.01	941296.51	5.95
SEK	1003210.04	7.14	404666	2.56
RUB	1359536.46	9.68	590062.98	3.73
NOK	2401411.44	17.09	2581252.62	16.31
USD	1144869.17	8.15	251649.35	1.59
PLN	888639.78	6.33	476301.39	3.01
EEK	744424.29	5.30	670121.84	4.23
Iš viso:	14048434.26	100.00	15825981.30	100.00
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	1566201.27	11.15	364070.03	2.30
kitos Europos Sąjungos valstybės	7803529.42	55.55	12179963.86	76.96
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	2401411.44	17.09	2440235.08	15.42
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		0.00		0.00
Japonija		0.00		0.00
kitos šalys	2277292.13	16.21	841712.33	5.32
Iš viso:	14048434.26	100.00	15825981.30	100.00

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).	Nebuvo
14. (Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių	Nebuvo

sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).	
15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių išsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas išgytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).	Nebuvo
16. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).	Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas veiklą pradėjo nuo 2004 07 08. Fondo taisyklėse numatytos investavimo strategijos visais atžvilgiais yra laikomasi.
17. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.	Didžiausia įtaką investicijų portfelio vertės pokyčiams turėjo akcijų kainų svyravimai rinkoje.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Lyginamasis indeksas (jei jis pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas.	<p>Lyginamasis indeksas 2010 12 31 – 95,1557.</p> <p>Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo lyginamąjį indeksą sudaro 100% konsultacinės įmonės Morgan Stanley Capital International (MSCI) Europos akcijų indeksas (ang. MSCI AC Europe Index) išreikštas eurai.</p> <p>Prenkant Fondui lyginamąjį indeksą buvo atsižvelgta į tai, kad Fondo investavimo strategija numato, kad pagrindinė Fondo investavimo kryptis yra nuosavybės VP (akcijos). Taip pat buvo atsižvelgiama į Fondo investavimo geografią. Pasirinktas lyginamasis indeksas <i>MSCI AC Europe Index</i> atitinka keliamus kriterijus ir kiek įmanoma maksimaliai atspindi investavimo strategiją. Lyginamojo indekso <i>MSCI AC Europe Index</i> apskaičiavimo metodiką bei sudėtį galima rasti internete, adresu: http://www.msibarra.com/products/indices/stdindex/performance.html</p>
--	--

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio, investicijų priemonių portfelio metinės investicijų gražos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt subjekto veiklos metų, (išdėstyti palyginamojoje lentelėje, pateikti rodiklių paaiškinimus ir pavaizduoti grafiškai (linijiniu grafiku)). Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti metinę to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, investicijų gražą.

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus 2009 12 31	Prieš 2 metus 2008 12 31	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis *	26.63%	38.78%	-55.83%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	8.70%	28.80%	-46.70%	-
Metinė bendroji investicijų grąža *	29.01%	40.86%	-54.52%	-
Metinė grynoji investicijų grąža	26.46%	38.07%	-55.42%	
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis *	14.95%	18.00%	29.71%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis *	18.88%	25.16%	19.96%	
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas *	88.30%	99.13%	91.55%	-
Indekso sekimo paklaida *	6.39%	12.60%	12.88%	-
Alfa rodiklis *	18.59%	11.72%	0.28%	-
Beta rodiklis *	0.80	0.86	1.27	-

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Ataskaitoje pateikti rodikliai paskaičiuoti vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos 2008 m. balandžio 10 d. nutarimu Nr.1K-12 „Dėl Valdymo įmonių ir investicinių bendrovių, kurių turto valdymas neperduotas valdymo įmonėms, informacijos rengimo ir pateikimo taisyklės“ nuostatomis.

Alfa – rodiklis, kurio reikšmė parodo skirtumą tarp pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio.

Alfa rodiklis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\alpha = (1 + \alpha_m)^{12} - 1$$

$$\alpha_m = \frac{\sum_{i=1}^n \Delta v_i - \beta \cdot (\sum_{i=1}^n \Delta I_i)}{n}$$

kur

α – metinė alfa rodiklio reikšmė;

α_m – mėnesio alfa rodiklio reikšmė;

n – i-ųjų laikotarpių (mėnesių) skaičius;

β – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto beta rodiklio reikšmė;

Δv_i – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;

ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį.

Beta – rodiklis, kurio reikšmė parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertė, pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

Beta rodiklis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\beta = \frac{n \cdot (\sum_{i=1}^n \Delta I_i \cdot \Delta v_i) - (\sum_{i=1}^n \Delta I_i) \cdot (\sum_{i=1}^n \Delta v_i)}{n \cdot \sum_{i=1}^n \Delta I_i^2 - (\sum_{i=1}^n \Delta I_i)^2}$$

kur

β – beta rodiklio reikšmė;

n – i-ųjų laikotarpių (darbo dienų) skaičius per periodą, kuriam skaičiuojama beta (metus);

Δv_i – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;

ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis per i-ąjį laikotarpį;

Koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo statistinio ryšio tarp vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių stiprumą.

Koreliacijos koeficientas apskaičiuojamas pagal formulę:

$$r = \frac{n \cdot \left(\sum_{i=1}^n PV_i \cdot I_i \right) - \left(\sum_{i=1}^n PV_i \right) \cdot \left(\sum_{i=1}^n I_i \right)}{\sqrt{\left(n \cdot \sum_{i=1}^n PV_i^2 - \left(\sum_{i=1}^n PV_i \right)^2 \right) \cdot \left(n \cdot \sum_{i=1}^n I_i^2 - \left(\sum_{i=1}^n I_i \right)^2 \right)}}$$

kur

r – koreliacijos koeficientas;

n – i-ųjų perskaičiuotų vieneto verčių arba i-ųjų lyginamojo indekso reikšmių skaičius per periodą, kuriam skaičiuojamas koreliacijos koeficientas (pusę metų, metus);

PV_i – i-oji perskaičiuota vieneto vertė;

I_i – i-oji lyginamojo indekso reikšmė.

Indekso sekimo paklaida rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

Indekso sekimo paklaida apskaičiuojama pagal formulę:

$$SP = \sqrt{\frac{\sum_{i=1}^n (\Delta v_i - \Delta I_i)^2}{n - 1}} \cdot \sqrt{n}$$

kur

SP – (metinė) indekso sekimo paklaida;

n – i-ųjų laikotarpių (mėnesių) skaičius per periodą, kuriam skaičiuojama sekimo paklaida (metus);

Δv_i – vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;

ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį.

Standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio kintamumą.

Metinis standartinis nuokrypis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\sigma_{met} = \sqrt{\frac{\sum_{i=1}^n (\Delta R_i - vid(\Delta R))^2}{n - 1}} \cdot \sqrt{n}$$

$$vid(\Delta R) = \frac{\sum_{i=1}^n \Delta R_i}{n}$$

kur

σ_{met} – vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis;

ΔR_i – vieneto vertės arba lyginamojo indekso reikšmės pokytis per i-ąjį laikotarpį (darbo dieną);

vid(ΔR) – laikotarpio vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio aritmetinis vidurkis;

n – i-ųjų laikotarpių skaičius per periodą, kuriam skaičiuojamas standartinis nuokrypis (metus).

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metus	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	3.19%	6.86%	-	11.95%
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-6.16%	1.80%	-	7.42%
Vidutinė grynoji investicijų grąža	-8.01%	-0.22%	-	5.30%
Vidutinės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	20.89%	17.62%	-	16.06%

*Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Lentelėje pateiktos vidutinės per paskutinius 3 metus rodiklių reikšmės apskaičiuojamos geometrinio vidurkio būdu.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelių riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.	Fondo taisyklės patvirtintos 2004-07-08.
---	--

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pateikti šias kolektyvinio investavimo subjekto finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės ir teisės aktų reikalavimais:

22.1. paskutinių 2 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

2010 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

(Litais)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3,4	1.076.901	3.562.322
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		-	-
III.	INVESTICIJOS	1,3,4	12.971.533	12.263.659
1.	Skolos vertybiniai popieriai		-	-
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		-	-
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		-	-
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		12.971.533	12.263.659
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
4.	Kitos investicijos		-	-
IV.	GAUTINOS SUMOS		-	-
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2.	Kitos gautinos sumos		-	-
	TURTO IŠ VISO		14.048.434	15.825.981

Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.016	28.491
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		24.992	28.491
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		4.024	-
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		14.019.418	15.797.490
	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ IŠ VISO		14.048.434	15.825.981

22.2. paskutinių 2 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

2010 M.GRUODŽIO 31 D. GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIO ATASKAITA

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		15.797.490	9.617.209
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		18.973.586	18.619.310
1.	Fondo įmokos		696.028	5.099.774
2.	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		-	-
3.	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4.	Palūkanos ir dividendai		394.092	277.519
5.	Investicijų pardavimo pelnas		80.767	135.518
6.	Investicijų vertės padidėjimo suma		15.474.967	11.276.769
7.	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		2.327.732	1.829.730
8.	Kitos pajamos		-	-
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO		20.751.658	12.439.029
1.	Fondo išmokos		6.169.937	2.413.414
2.	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		-	-
3.	Investicijų pardavimo nuostoliai		188.379	120.042
4.	Investicijų vertės sumažėjimo suma		12.030.287	7.978.934
5.	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		1.889.631	1.663.434
6.	Valdymo sąnaudos	2	328.406	208.318
7.	Kitos sąnaudos	2	145.017	54.887
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		14.019.418	15.797.490

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	143,6990	113,4787	81,7672
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	97.561	139.211	117.617

22.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

UAB „CITADELE INVESTICIJŲ VALDYMAS“

Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas

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

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie fondą

2004 m. liepos 8 d. LR Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 54 patvirtino Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo (toliau – Fondas) taisykles.

Valdymo įmonė – UAB „Citadele investicijų valdymas“, įregistruota adresu Gynėjų g. 16, LT-03107.

Fondo dalyvių skaičius 2010 m. gruodžio 31 d. – 879 (2009 m. gruodžio 31 d. – 930).

Fondo depozitoriumas – AB Citadele bankas, buveinė: K. Kalinausko 13, Vilnius LT – 03107, įmonės kodas – 112021619.

Audito įmonė, atlikusi fondo auditą - UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinė: J.Jasinskio g. 16B, Vilnius, LT-01112 įmonės kodas – 111473315.

II. APSKAITOS POLITIKA

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka ir kitais teisės aktais.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės bei kitų jos valdomų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais

(Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šis finansines ataskaitas:

(a) Investavimo politika

Pagrindinė investavimo kryptis yra nuosavybės vertybiniai popieriai (akcijos). Valdymo įmonė, siekdama užtikrinti stabilesnį Fondo turto pelningumą, gali iki 40 procentų Fondo grynujų aktyvų vertės investuoti į skolos vertybinius popierius (obligacijas). Fondo lėšos investuojamos į vertybinius popierius, kuriais prekiaujama rinkose, pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Lietuvos Respublikos ar Baltijos jūros valstybėse. Detali fondo investavimo strategija nustatyta fondo taisyklėse.

(b) Finansinės rizikos valdymo politika

Valdymo įmonė užtikrina, kad jų valdomo Fondo pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimta rizikos apimtis (angl. *global exposure*) nebūtų didesnė kaip 100 proc. Fondo grynujų aktyvų vertės.

Fondas, imdamas trumpalaikę paskolą, bendros rizikos apimties negali padidinti daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų vertės.

(b)1 Valiutos kursų svyravimo rizika

Fondo turtas nominuotas litais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

(b)2 Palūkanų normos svyravimo rizikos valdymas

Kai prognozuojamas skolos vertybinių popierių palūkanų normų kilimas (ir atitinkamai skolos vertybinių popierių kainos mažėjimas), stengiamasi investuoti į trumpesnio termino skolos vertybinius popierius ir atvirkščiai, kai prognozuojamas palūkanų normų kritimas (ir atitinkamai skolos vertybinių popierių kainos didėjimas), stengiamasi investuoti į ilgesnio termino skolos vertybinius popierius, siekiant valdyti palūkanų normos svyravimo riziką bei gerinti investicijų gražos rezultatus.

(b)3 Sandorio šalies rizikos vertinimas

Vertinant sandorio šalies riziką, gali būti atsižvelgiama į finansinio užtikrinimo susitarimą, sudarytą su kita sandorio šalimi. Finansinis užstatas, kuris laikomas sandorio įvykdymui užtikrinti, yra pripažįstamas kaip mažinantis sandorio šalies riziką, jei atitinka visas šias sąlygas:

1. turto vertė nustatoma kiekvieną dieną ir yra didesnė už didžiausius tikėtinus nuostolius;
2. turtas yra nerizikingas (pvz., pinigai, aukšto kredito reitingo vyriausybių vertybiniai popieriai) ir likvidus;
3. turtas saugomas pas saugotoją, nesusijusį su kita sandorio šalimi, ir yra apsaugotas nuo su sandorių šalimis nesusijusio trečio asmens pretenzijų į šį konkretų turtą;
4. teises, kylančias iš finansinio užtikrinimo susitarimo, galima bet kuriuo metu realizuoti.

Fondo investicijų į vieną įmonę ar įmonių grupę (angl. *exposure to counterparty risk*) suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės, įskaitant įmonės ar grupės kolektyvinio investavimo subjektui suteiktą finansinį užstatą.

Fondui leidžiama tų išvestinių finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, pozicijas vertinti naudojant tarpusavio užskaitas (angl. *netting*) konkrečios sandorio šalies atžvilgiu. Užskaita galima, kai Valdymo įmonė yra sudariusi su kita sandorio šalimi sutartį dėl tarpusavio užskaitos, apimančią visus šalių tarpusavio išipareigojimus, ir sandorio šalies bankroto ar likvidavimo atveju Valdymo įmonė turėtų įgyti reikalavimo teisę arba išipareigojimą sumokėti grynąjį skirtumą, rinkos kaina įvertinus tarpusavio išipareigojimus.

(b)4 Emitento rizikos vertinimas

Apskaičiuojant Fondui nustatytus apribojimus investavimui į vieną emitentą, turi būti atsižvelgiama ir į turimas išvestinių finansinių priemonių pozicijas.

Vertinant Fondo sandorio šalies riziką ir emitento riziką, privalu sumuoti šias rizikas kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės.

(c) Investicijų apskaita, įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Nuosavybės vertybiniai popieriai apskaitoje registruojami išigijimo verte, kiekvieną darbo dieną apskaitant šių investicijų rinkos vertės pokyčius, kad investicijų vertė atspindėtų jų rinkos vertę. Į balansą investicijos įtraukiamos pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją (rinkos) vertę. Visi investicijų išigijimai ir pardavimai yra pripažįstami jų pirkimo (pardavimo) dieną.

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.

Investicinio fondo portfelį sudarančios priemonės yra skirstomos į:

- priemonės, kuriomis reguliariai prekiaujama reguliuojamose rinkose – kai priemonė yra kotiruojama ne rečiau negu vieną kartą per 30 dienų;
- priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama arba prekiaujama nereguliariai.

Investicinio fondo portfelio įvertinimo metodai yra numatyti Valdymo įmonės patvirtintoje Grynųjų aktyvų skaičiavimo (GAV) tvarkoje.

Investicijos, nominuotos užsienio valiuta, įvertinamos Lietuvos Respublikos valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

(d) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Investicijos kiekvieną darbo dieną įvertinamos tikrąja (rinkos) verte ir susidaręs skirtumas dėl vertės pasikeitimo apskaitomas kaupimo principu kaip investicijų vertės padidėjimas arba sumažėjimas grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje. Fondo turtas taip pat atitinkamai padidėja/sumažėja banko sąskaitoje padidėjusia/sumažėjusia pinigų, pinigų ekvivalentų ar terminuotų indėlių verte. Investicijų padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai išigyjami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto - į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Atitinkamai investicijų sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei.

(e) Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Valdymo įmonės atskaitymai iš investicinio fondo turto vertinami kaupimo principu. Valdymo įmonės metinis atlyginimas yra lygus 2 procentams nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės. Atlyginimas valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo GAV tą dieną. Maksimalūs atskaitymų už Fondo valdymą ir investicinių vienetų platinimo mokesčiai yra nustatyti Fondo taisyklėse.

Iš Fondo lėšų dengiamos šios išlaidos:

1. išlaidos tarpininkams už tarpininkavimą perkant ir parduodant vertybinius popierius;
2. išlaidos už audito paslaugas;
3. išlaidos bankinėms paslaugoms.

Atlyginimas depozitoriumui už jo suteiktas paslaugas mokamas taip pat iš Fondo lėšų. Atlyginimas depozitoriumui yra numatytas depozitoriumo paslaugų teikimo sutartyje tarp valdymo įmonės ir depozitoriumo, tačiau jis negali būti didesnis kaip 0,5 procento nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės. Atlyginimas skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną pagal tos dienos Fondo grynujų aktyvų vertę.

Atlyginimas tarpininkams už suteiktas paslaugas mokamas iš Fondo lėšų. Atlyginimas tarpininkams yra numatytas tarpininko paslaugų teikimo sutartyse tarp valdymo įmonės ir tarpininkų, tačiau jis negali būti didesnis kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės. Atlyginimo tarpininkams dydis priklauso nuo per metus sudarytų vertybinių popierių pirkimo pardavimo sandorių.

(f) Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Visi fondų vienetai yra priskiriami prie apskaitomų prekybos portfelyje ir skirtų pardavimui finansinių priemonių, ir jų vertė nustatoma remiantis šiais principais:

- Atvirų (open-end) investicinių fondų vienetų vertė nustatoma pagal jų išpirkimo kainą fondo vertės apskaičiavimo dieną;

Fondo grynujų aktyvų vertė apskaičiuojama ir Fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Vertinant Fondo turtą, vertinama kiekviena investicijų portfelio sudėtinė dalis ir susumuojami vertinimo rezultatai.

Fondo apskaitos vieneto vertė yra grynoji fondo aktyvų vertė, padalinta iš Fondo vienetų skaičiaus, esančio Fondo vieneto kainos vertinimo dieną. Fondo apskaitos vieneto vertė yra nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada lygi Fondo grynujų aktyvų vertei.

(g) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Terminuotųjų indėlių straipsnyje parodoma pinigų suma, kurios sutartyje nustatytą laiką, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotieji indėliai parodomi kartu su sukauptomis palūkanomis. Terminuoti indėliai apskaitomi nominalia verte, iki termino pabaigos kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

(h) Investicijų vertės pokytis

Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiai pateikiami 1 pastaboje.

(i) Investicijų portfelio struktūra

Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicijų portfelio struktūra 2009 m. gruodžio 31 d. atitiko šio fondo taisyklėse bei teisės aktuose nustatytus investavimo reikalavimus. Detali Fondo investicijų portfelio struktūra pateikta 3 ir 4 pastabose.

(j) Pobalansiniai įvykiai

Po metų pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis pagal 2010 m. gruodžio 31 d. duomenis

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	12.263.659	18.275.787	(21.408.984)	15.686.820	(11.845.749)	12.971.533
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	12.263.659	18.275.787	(21.408.984)	15.686.820	(11.845.749)	12.971.533

2 Pastaba. Valdymo ir kitos sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudaro Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 2 procentams nuo vidutinės Fondo grynujų aktyvų vertės 2010 metais – 328.406 litų;(2009 metais – 208.318 litai) ir platinimo mokestis (0-2 procentai nuo investuojamos sumos).

Pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Mokestis depozitoriumui	21.057	14.647
Mokesčiai tarpininkams	114.096	24.805
Audito sąnaudos	9.192	14.464
Komisiniai bankui	672	971
Kitos sąnaudos iš viso	145.017	54.887

Mokesčių tarpininkams padidėjimas yra susijęs su didesniu Fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumu. Per 2010 metus Fonde buvo įvykdyta vertybinių popierių pirkimo/pardavimo sandorių už 39.684.771 Lt (2009 m. – 8.596.533 Lt).

3 Pastaba. Turto struktūra pagal 2010 m. gruodžio 31d. duomenis

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denomi nuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
OLIMPIC CASINO	EE	EEK				282.000	2.01
Lasco	LV	LVL				129.050	0.92
STATOIL ASA	NO	NOK				489.912	3.49
GRINDEX	LV	LVL				195.545	1.39
OLAINFARM	LV	LVL				316.666	2.25
GERRESCHHEIMER AG	DE	EUR				144.040	1.03
DEUTSCHE POST AG	DE	EUR				240.039	1.71
ATLAS COPCO	SE	SEK				146.043	1.04
SAP AG	DE	EUR				261.895	1.86
Liepajas metalurgs	LV	LVL				71.213	0.51
Mobile Telesystems	RU	USD				392.174	2.79
Fortum Oyj	FI	EUR				287.829	2.05
ENISEYSKAJA TGK-13	RU	RUB				6.506	0.05
KUZBASSENERGO	RU	RUB				8.160	0.06
TGK-2	RU	RUB				3.143	0.02
TGK-4	RU	RUB				7.361	0.05
TGK-14	RU	RUB				1.176	0.01
TGK-6	RU	RUB				7.508	0.05
TGK-9	RU	RUB				9.120	0.06
TGK-11 HOLDING	RU	RUB				2.594	0.02
INTERGENERACIA	RU	RUB				470	0.00
SIBENERGOHOLDING	RU	RUB				532	0.00
HOLDING MRSK	RU	RUB				344.941	2.46
CENTRENERGHOLDIND	RU	USD				1.113	0.01
Vestas Wind Systems	DK	DKK				191.684	1.36
LUKOIL	RU	RUB				476.806	3.39
VOLKSWAGEN AG-PFD	DE	EUR				252.351	1.80
SIEMENS AG NA	DE	EUR				498.631	3.55
ALLIANZ	DE	EUR				291.803	2.08
FRESENIUS SE-PREF	DE	EUR				305.745	2.18
DEUTSCHE LUFTHANSA AG	DE	EUR				323.752	2.30
DSV	DK	DKK				342.668	2.44
POLUS ZOLOTO	RU	USD				189.218	1.35
TALLINK	EE	EEK				204.578	1.46
LINDE AG	DE	EUR				196.982	1.40
DNBNOR ASA	NO	NOK				325.680	2.32
SBERBANK	RU	RUB				490.107	3.49
AS Premia Foonds	EE	EEK				154.162	1.10
D/S NORDEN	DK	DKK				309.527	2.20
ABB LTD-REG	SE	SEK				349.350	2.49
BASF AG	DE	EUR				331.524	2.36
PKO BANK POLSKI SA	PL	PLN				415.622	2.96
Central European Distribution Company	PL	USD				227.114	1.62
Polish Oil and Gas	NO	PLN				186.697	1.33

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiuta, kuria denomi- nuotas turtas, pavadi- nimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procen- tais)
TGS NOPEC GEOPHYSICAL CO ASA	NO	NOK				232.408	1.65
ATEA ASA	DE	NOK				386.058	2.75
Deutsche Telekom AG	EE	EUR				249.197	1.77
Silvano Fashion Group	NO	EEK				103.685	0.74
Kongsberg Automotive Holding	SE	NOK				342.868	2.44
Proact IT Group	SE	SEK				141.031	1.00
ELECTROLUX AB-SER B	RU	SEK				366.787	2.61
ROSNEFT	PL	USD				336.364	2.39
TAURON POLSKA ENERGIA SA	NO	PLN				286.320	2.04
GJENSIDIGE FORSIKRING AS	NO	NOK				51.695	0.37
PETROLEUM GEO-SERVICES ASA	NO	NOK				301.058	2.14
SALMAR ASA	PL	NOK				271.731	1.93
TEO	LT	LTL				247.600	1.76
CITY SERVICE AB	LT	LTL				241.700	1.72
Nuosavybės vertybinių popierių iš viso	X	X	X	X	X	12.971.533	92,33
Pinigai	LT	LTL				107.180	0,76
Pinigai	LT	EUR				969.721	6,91
Pinigai, iš viso	X	X	X	X	X	1.076.901	7.67
			X	X	X		
Iš viso	X	X	X	X	X	14.048.434	100,00

4 Pastaba. Turto struktūra

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
<i>Pagal investavimo objektus:</i>				
Pinigai	1.076.901	7,67	3.562.322	22,51
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	12.971.533	92,33	12.263.659	77,49
Iš viso:	14.048.434	100	15.825.981	100
<i>Nuosavybės vertybiniai popieriai pagal sektorius:</i>				
Gamyba	2.847.971	21,96	2.329.463	18,99
Vartojimo prekes ir paslaugos	877.219	6,76	884.461	7,21
Finansai	1.574.908	12,14	0	0
Energetika	2.152.295	16,59	1.128.331	9,20
Informacinės technologijos	788.983	6,08	954.967	7,79
Medžiagos	788.937	6,08	1.087.139	8,86
Sveikatos priežiūra	961.997	7,42	2.248.717	18,34
Telekomunikacijų paslaugos	888.971	6,85	1.490.618	12,15
Kasdienio vartojimo prekės	1.123.479	8,66	762.237	6,22
Komunalinės paslaugos	966.773	7,45	1.377.726	11,23
Iš viso:	12.971.533	100,00	12.263.659	100,00
<i>Nuosavybės vertybiniai popieriai pagal valiutas</i>				
EUR	3.383.789	26,09	5.445.275	44,40
EEK	744.424	5,74	670.122	5,46
LTL	489.300	3,77	364.070	2,97
SEK	1.003.210	7,73	404.666	3,30
NOK	2.401.411	18,51	2.581.253	21,05
PLN	888.640	6,85	476.301	3,88
LVL	712.474	5,49	538.964	4,39
DKK	843.879	6,51	941.296	7,68
RUB	1.359.537	10,48	590.063	4,81
USD	1.144.869	8,83	251.649	2,05
Iš viso:	12.971.533	100,00	12.263.659	100,00
<i>Nuosavybės vertybiniai popieriai pagal geografinę zoną:</i>				
Estija	744.424	5,74	670.122	5,46
Lietuva	489.300	3,77	364.070	2,97
Švedija	1.003.210	7,73	404.666	3,30
Norvegija	2.401.412	18,51	2.440.235	19,90
Vokietija	3.095.960	23,87	3.659.880	29,84
Suomija	287.829	2,22	1.702.044	13,88
Lenkija	1.115.753	8,60	476.301	3,88
Latvija	712.474	5,49	538.964	4,39
Danija	843.879	6,51	692.384	5,65
Kipras	0	0,00	141.018	1,15
Jungtinė karalystė	0	0,00	332.263	2,71
Rusija	2.277.292	17,56	841.712	6,86
Iš viso:	12.971.533	100,00	12.263.659	100,00



Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Citadele investicijų valdymas“

Mes atlikome čia pridėtų, 4 - 15 puslapiuose pateiktų, UAB „Citadele investicijų valdymas“ (toliau - Bendrovė) valdomo Citadele Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2010 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusi tuomet pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita 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 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, finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Fondo 2010 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčių vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Christopher C. Butler
Direktorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2011 m. kovo 22 d.

Rimvydas Jogėla
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

UAB „PricewaterhouseCoopers“, J. Jasinskio 16B, LT-01112 Vilnius, Lietuva
T: +370 (5) 239 2300, F: +370 (5) 239 2301, El. p. vilnius@lt.pwc.com, www.pwc.com/lt

Uždaroji akcinė bendrovė „PricewaterhouseCoopers“, įmonės kodas 111473315, PVM mokesčio kodas LT114733113, buveinės adresas J. Jasinskio 16B, LT-01112, Vilnius, įregistruota LR juridinių asmenų registre. „PricewaterhouseCoopers“ vadinamas „PricewaterhouseCoopers International Limited“ (PwCIL) firmų narių tinklas arba, atsižvelgiant į kontekstą, atskirose PwC tinklo firmos narės. Kiekviena iš jų yra atskiras ir savarankiškas juridinis vienetas ir nėra PwCIL ar kitos firmos narės atstovas.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų ir dividendų pajamos</i>	394092
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	-107612
2.1	nuosavybės vertybinius popierius	-107612
2.2	vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.3	įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.4	finansines priemones	
2.5	išvestines finansines priemones	
2.6	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	
2.7	kita	
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	3882781
3.1	nuosavybės vertybinių popierių	3882781
3.2	vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.3	įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.4	finansinių priemonių	
3.5	išvestinių finansinių priemonių	
3.6	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	
3.7	Kitų	
	Pajamų iš viso	41 69261
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	473423
1.1	atskaitymai už valdymą	328406
1.2	atskaitymai depozitoriumui	21057
1.3	mokėjimai tarpininkams	114096
1.4	mokėjimai už auditą	9192
1.5	kiti atskaitymai ir išlaidos	672
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	
	Sąnaudų iš viso	473423
III.	Grynosios pajamos	3695838
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	3695838

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams.	Citadele Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas veiklą pradėjo nuo 2004 07 08. Didžiausią įtaką investicijų portfelio vertės pokyčiams turėjo akcijų kainų svyravimai rinkoje.
--	---

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.	Per ataskaitinį laikotarpį dividendai nebuvo mokėti.
---	--

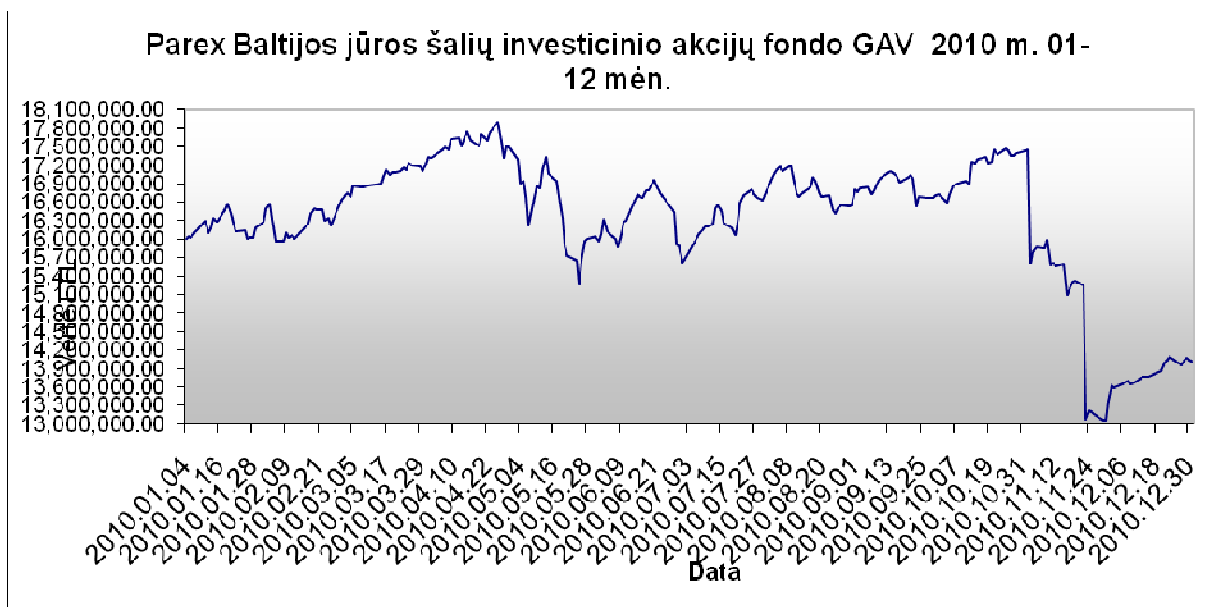
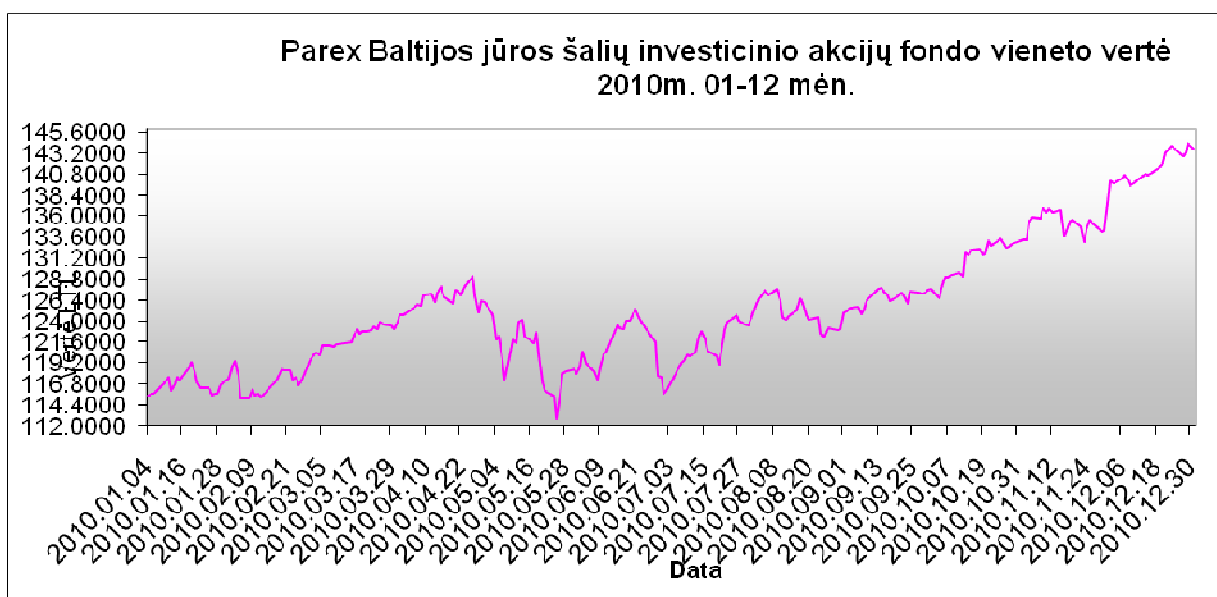
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis lyginant su fondo GA (%)
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-

IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus.



X.ATSAKINGI ASMENYS

29. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.	Nėra				
30. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).	Nėra				
31. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.	<table border="0"> <tr> <td data-bbox="721 569 1133 600">L.e.prezidento pareigas</td> <td data-bbox="1133 569 1343 600">Renata Bagavičienė</td> </tr> <tr> <td data-bbox="721 709 1133 741">Vyr.finansininkė</td> <td data-bbox="1133 709 1343 741">Danutė Griežienė</td> </tr> </table>	L.e.prezidento pareigas	Renata Bagavičienė	Vyr.finansininkė	Danutė Griežienė
L.e.prezidento pareigas	Renata Bagavičienė				
Vyr.finansininkė	Danutė Griežienė				
<p>32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:</p> <p>32.1. Už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus);</p> <p>32.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus bei konsultanto atstovo(ų); vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.</p>	<p>L.e.prezidento pareigas Renata Bagavičienė tel.+370 5 2649733, faksas +370 5 2649731; el.paštas: renata.bagaviciene@citadele.lt</p> <p>Vyr.finansininkė Danutė Griežienė tel.+370 5 2649734 faksas .+370 5 2649731; el.paštas: danute.grieziene@citadele.lt</p> <p>Operacijų ir apskaitos skyriaus vadovas Justas Balčaitis tel. +370 5 2649738, faksas: +370 5 2649731; el.paštas: justas.balcaitis@citadele.lt.</p> <p>Konsultantų paslaugomis nesinaudota.</p>				