

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

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“ 2007 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1.1.Pavadinimas	UAB “PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS”	
1.2.Buveinė	GYNĖJŲ G. 16, VILNIUS	
1.3.Telefono, fakso numeris, .El. paštas, Internetinės svetainės adresas	+370 5 2649730, +370 5 2649731 invest@parex.lt www.parex.lt	
1.4. Licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris	VĮK-007	
1.5.Valdymo įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta Internetinės svetainės adresas	2003 m. gruodžio 15 d. Vilniaus m.sav. Vilniaus m. K.Kalinausko g. 13 [m.kodas:1182984	
2. Auditoriaus pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	Ernst& Young Baltic UAB Subačiaus g. 7 , Vilnius Telefonas 370 (5) 2742 200 Faksas 370 (5) 2742 333	
3.Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita	2007 01 01 - 2007 12 31	
4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga.	2007 01 01 – 2007 12 31	
5. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.).	www.parexinvest.lt K.Kalinausko g. 13 , Vilnius	
6.Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją 6.1 už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodomi vardai, pavardės, pareigos, telefonų ir faksų numeriai);	Prezidentas Rolandas Sungaila tel.+370 5 2649735, faksas .+370 5 2649731; Vyr.finansininkė Danutė Griežienė tel.+370 5 2649734 faksas .+370 5 2649731; Viceprezidentė Renata Bagavičienė tel.+370 5 2649733, faksas .+370 5 2649731.	
7. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.	Prezidentas Vyr.finansininkė Viceprezidentė	Rolandas Sungaila Danutė Griežienė Renata Bagavičienė

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

8. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas	2.200.000 (du milijonai du šimtai tūkstančių) litų
8.1. įstatinio kapitalo dydis, struktūra ir jo	Vienintelis akcininkas AB “Parex banka” savo 2004 m.

pokyčiai per paskutinius trejus metus bei atitinkamų įstatų pataisų įregistravimo Juridinių asmenų registre datos;	lapkričio 5 d. sprendimu nutarė padidinti įstatinį kapitalą papildomais įnašais 700000 Lt , išleidžiant 700000 naujų paprastų vardinių akcijų. AB “Parex banka” savo pirmumo teises įsigyti naujai išleidžiamas akcijas perleido investicijų valdymo akcinei bendrovei “Parex Asset Management”, įmonės kodas 40003577498, registruotos Basteja bulvaras 14, Rygoje, Latvijos Respublikoje. 2004 m. gruodžio mėn. 17 d. posėdyje Vertybinių popierių komisija leido A/S Parex Asset Management įsigyti naujai išleidžiamų akcijų paketą. Lėšos už pasirašytas valdymo įmonės į valdymo įmonės atsiskaitomąją sąskaitą pervestos 2004 m. gruodžio m. 30 d. Įregistruota Juridinių asmenų registre 2005 m. sausio mėn. 7 d. 2006 m. liepos 31 dieną AB “Parex banka” perleido jos valdomą akcijų skaičių bendrovei IPAS “Parex Asset Management”, kuri tapo vieninteliu akcininku valdančiu 100 procentų valdymo įmonės kapitalo.
8.2. Įmonės išleistų akcijų bendras skaičius, nominali vertė, suteikiamos teisės	2.200.000 (du milijonai du šimtai tūkstančių) paprastų vardinių akcijų . Vienos akcijos nominali vertė 1 (Vienas litas)
9. Skolinto kapitalo dalis (procentais) lyginant su nuosavu kapitalu	Nėra
10. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį	Investicijos: - 401496 litai terminuotas indėlis AB Parex banke; - 457653 litai terminuoti indėliui AB Šiaulių banke; - 404023 litai terminuotas indėlis AB Sampo banke; - 202057 litai LR Vyriausybės obligacijos; - 934344 litai finansų įmonių skolos vertybiniai popieriai; - 422843 litai kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai.
11. Akcininkai:	Nuo 2006 m. Liepos 31 d. – vienas.
11.1. Bendras akcininkų skaičius ;	
11.2. akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, asmens kodai (nurodomi tik Komisijai pateikiamame ataskaitos egzemplioriuje), įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus	1) Investicijų valdymo akcinė bendrovė “Parex Asset Management” Ryga, LV-1050, Basteja bulvaris 14 - įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.
11.3. priskaičiuoti ir išmokėti dividendai, laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami;	Nebuvo
11.4. Valdymo įmonės vadovų, administracijos darbuotojų ir kitų susijusių asmenų turimų akcijų skaičius, jų turima įstatinio kapitalo dalis (proc.).	Neturi

III. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

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

13. Valdymo įmonės klientai:

13.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės kintamojo kapitalo bendrovės, investiciniai fondai, riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektai):

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Grynųjų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Metinė grynoji investicijų graža	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Akcijų fondas (neriboto platinimo)	Parex Baltijos jūros valtybių investicinis akcijų fondas	86246156.1	103647575.9	1.65	1409	2071632.88	1931080.66
Iš viso:	-	86246156.1	103647575.9	1.65	1409	2071632.88	1931080.66

13.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Grynųjų aktyvų vidutinė laikotarpio vertė	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Faktiškai sumokėtas atlyginimas
Konservatyvaus investavimo	„Parex Pensija 1“	108468.13	73944.43	73	0	0
Aktyvaus investavimo	„Parex Pensija 2“	452571.82	287317.4	240	0	0
Savanoriško papildomo kaupimo	Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	145099.54	100113.17	80	0	0
Iš viso:		706139.49	461375	393	0	0

13.3. Informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi, pagrindinės individualių portfelių charakteristikos, bendras portfelių dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus)	Valdymo įmonė yra sudariusi devyniasdešimt vieną individualių portfelių valdymo sutartį. Šią paslaugą valdymo įmonė pradėjo teikti nuo 2006 m birželio mėnesio. Septyniasdešimt devyni klientai – fiziniai asmenys, dvylika – juridiniai asmenys. Bendras individualių portfelių dydis – 65.836.539,16 litai. Individualaus portfelio sudėtis - investicinių fondų investiciniai vienetai ir piniginės lėšos.
13.4. informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą.	Fondų dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo ir saugojimo funkcijos deleguotos Depozitoriumui AB Parex bankui.
14. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė yra sudariusi aptarnavimo sutartis (pavadinimai, adresai, sutarčių pobūdis).	1) Tarpininkas – AB Parex bankas (K.Kalinausko 13, Vilnius), su kuriuo tarpininkavimo paslaugos yra aptartos depozitoriumo paslaugų teikimo sutartyse. 2) Tarpininkas – AS Parex banka Ryga, LV-1522, Smilšu 3.
15. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).	1) Tarpininkui AB Parex bankas išmokėta už tarpininkavimo paslaugas - 222341,31 Lt. 2) AS Parex banka už tarpininkavimo paslaugas išmokėta – 71875, 61 lt
16. Informacija apie funkcijų delegavimą (nurodyti deleguotas funkcijas bei subjektus, kuriems jos deleguotos, išmokėto atlyginimo sumas).	Valdymo įmonė Fondų Dalyvių asmeninių sąskaitų tvarkymo bei Investicinio fondo vienetų platinimo ir išpirkimo funkcijas deleguoja AB Parex bankui.
17. Valdymo įmonės paslaugų charakteristika (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.	1) Valdyti investiciniu fondus – per metus gauta pajamų : - valdymo pajamos – 2071632,87 Lt. - platinimo pajamos - 457763,46 lt.; - fondo grynieji aktyvai - 86.246.156,10 Lt. - dalyvių – 1409. 2) Valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves – šios veiklos per ataskaitinius metus bendrovė nevykdė; 3) Valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius: - portfelių valdymo pajamos – 296236,33 lt.; 4) Valdyti papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondus - - pajamų negauta; - fondo grynieji aktyvai – 145.099,54 Lt - dalyvių – 80. 5) Valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų fondus - „Pensija 2“ fondo – pajamų bendrovė negavo; - fondo Pensija 2 grynieji aktyvai – 452.571,82 Lt. - dalyvių - 240; - į Fondą „Pensija 1“ - pajamų bendrovė negavo; - fondo grynieji aktyvai – 108.468,13 Lt - dalyvių -73. 6) valdyti riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektus – nevykdė; 7) konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais – pajamų iš šios veiklos nebuvo; 8) Saugoti ir tvarkyti investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijas – veiklos nevykdė.
18. Nekilnojamas turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).	Valdymo įmonė nekilnojamojo turto neturi.
19. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla (ekonominiai, politiniai, kiti).	Valdymo įmonė ataskaitiniais finansiniais metais lėšas investavo į indėlius komerciniuose bankuose, įsigijo Vyriausybės bei komercinių bankų skolos vertybinių popierių. Todėl pagrindinės rizikos susijusios su bankų, į kuriuos investavo valdymo įmonė, veikla, bei skolos vertybinių popierių vertės polyčiais rinkoje.

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 portfelėje (%)
Indėliai kredito įstaigose										
AB Šiaulių bankas	LT			LTL			252,628	4.4	2008.01.05	7.16
AB Šiaulių bankas	LT			LTL			205,026	5.4	2008.03.13	5.81
AB Parex bankas	LT			LTL			401,496	5.25	2008.03.04	11.39
AB Sampo bankas	LT			LTL			404,023	5.1	2008.01.17	11.46
Iš viso:							1,263,173			35.82
Priemonės pavadinimas	Emi-tento pava-dinimas	Šalis	Kita sando-rio šalis	Valiuta	Investicin is sandoris (pozicija)	Investi-cinio sando-rio (po-zicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklala pio rinka)	Galiojimo terminas	Dalis portfelėje (%)
Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kitos išvestinės investicinės priemonės										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Banko pavadinimas				Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma		Dalis portfelėje (%)
Pinigai										
Parex bankas (einamoji)		LT		EUR			223766.09			6.35
Parex bankas (einamoji)		LT		LTL			480194.29			13.62
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	703960.38	-	-	19.96
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė			Paskirtis		Dalis portfelėje	
Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 36 str. 1 d.										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

V. FINANSINĖ PADĖTIS

24.Pateikti šias valdymo įmonės finansines ataskaitas, parengtas pagal Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimus:

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

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

**2007 M. GRUODŽIO 31 D.
BALANSAS IR NEBALANSINIŲ STRAIPSNIŲ ATASKAITA**

I. BALANSAS

(litais)

Eiles Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
A.	TURTAS				
I.	Pinigai	18	1.967.133	1.463.937	966.159
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
II.1.	Iždo vekseliai		-	-	-
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms		-	-	-
III.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai		-	-	-
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams		-	-	-
V.	Kitos gautinos sumos	1	275.690	252.492	252.269
V.1.	Susijusios su Bendrovės teikiamomis paslaugomis		134.277	101.940	542
V.2.	Sukauptos pajamos		141.413	150.552	251.727
V.3.	Kitos gautinos sumos		-	-	-
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2	1.136.401	817.266	652.850
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		934.344	410.567	217.135
VI.1.1.	Obligacijos		934.344	410.567	217.135
VI.1.2.	Vekseliai		-	-	-
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		202.057	406.699	435.715
VI.2.1.	Obligacijos		202.057	406.699	435.715
VI.2.2.	Vekseliai		-	-	-
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2	422.843	401.763	357.005
VII.1.	Akcijos (pajai)		-	-	-
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų		-	-	-
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai		422.843	401.763	357.005
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 kitam puslapyje)

I. BALANSAS (TĘSINYS)

(litais)

Eiles Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
------------------	---------------	---------------------	--------------------------	--	--

X.	MATERIALUSIS TURTAS	4	139.975	141.540	78.223
X.1.	Žemė		-	-	-
X.2.	Pastatai		-	-	-
X.3.	Kitas materialusis turtas		139.975	141.540	78.223
X.3.1.	Transporto priemonės		99.661	112.058	53.991
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		-	-	-
X.3.3.	Investicinis turtas		-	-	-
X.3.4.	Atsargos		111	163	20
X.3.5.	Kitas materialusis turtas		40.203	29.319	24.212
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	7.455	10.875	9.401
XI.1.	Prestižas		-	-	-
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		7.455	10.875	9.401
XI.2.1.	Plėtros darbai		-	-	-
XI.2.2.	Licencijos		85	-	152
XI.2.3.	Programinė įranga		7.370	10.875	9.249
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas		-	-	-
XII.	KITAS TURTAS		142.739	24.883	24.883
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	22	17.335	-	-
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		125.404	24.883	1.037
XII.3.	Kitas turtas		-	-	-
	TURTO IŠ VISO		4.092.236	3.112.756	2.316.944
Eiles Nr.	ĮSIPAREIGOJIMAI IR NUOSAVAS KAPITALAS				
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	5	93.728	114.188	52.970
I.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		93.728	114.188	52.970
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-	-
II.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
II.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		-	-	-
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai	6	-	-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	5	330.721	218.843	65.068
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		150.048	142.780	142.780
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		-	-	-
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73.929	58.203	30.945
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos		-	-	-
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		106.744	17.860	34.123
V.	Atidėjiniai	7	-	-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai	9	-	-	-
C.	NUOSAVAS KAPITALAS				
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	10	2.200.000	2.200.000	2.200.000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-	-
III.	Akcijų priedai		-	-	-
IV.	Savos akcijos (-)		-	-	-
V.	Rezervai		29.000	-	-
V.1.	Privalomasis		29.000	-	-
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-	-
V.3.	Kiti rezervai		-	-	-
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	-	-
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		1.438.787	579.725	(1.094)
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		550.725	(1.094)	(494.378)
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		888.062	580.819	493.284
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4.092.236	3.112.756	2.316.944

II. NEBALANSINĖ ATASKAITA

	Nebalansiniai straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai				
II.	Valdomas klientų turtas	13	152.964.022	111.857.262	29.477.325
II.1.1.	Klientų pinigai		15.658.140	3.883.274	3.152.613
II.1.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		137.305.876	107.593.988	26.324.712
II.1.3.	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		-	380.000	-
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai		-	-	-

24.2 paskutinių 3 finansinių metų pelno (nuostolio) ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

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

2007 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(litais)					
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	15	2.825.633	1.911.304	1.121.817
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		(132.563)	(41.312)	(26.224)
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		115.761	59.800	38.347
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		55.539	37.376	21.774
IV.2.	Suteiktų paskolų		-	-	-
IV.3.	Kitos		60.222	22.424	16.573
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		(13.588)	(7.761)	(3.276)
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
V.2.	Gautų paskolų		-	-	-
V.3.	Kitos		(13.588)	(7.761)	(3.276)
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		(52.570)	-	-
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		(52.570)	-	-
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta		-	-	-
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		-	-	-
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	19	(1.695.707)	(1.196.596)	(626.388)
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		(16.000)	-	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		52.015	7.454	(10.992)
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		52.015	7.454	(10.992)
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		-	-	-
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas		-	-	-
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-

(tęsinys kitam puslapyje)

2007 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (TĘSINYS)

(litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
XI.	Atidėjinių sąnaudos		-	-	-
XII.	Kitos veiklos pajamos	16	66	-	-
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos		-	-	-
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1.083.047	732.889	493.284
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-	-
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	17	-	-	-
XVIII.	Pelno mokestis		(194.985)	(152.070)	-
XIX.	Kiti mokesčiai		-	-	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		888.062	580.819	493.284

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

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

2007 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	gauti komisiniai		2.843.735	1.910.346	877.903
I.2.	sumokėti komisiniai		(140.144)	(51.656)	(27.435)
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos		-	-	-
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos		(493.337)	(243.072)	(110.219)
I.5.	vertybinių popierių įsigijimas		-	-	-
I.6.	vertybinių popierių perleidimas		-	-	-
I.7.	gauti dividendai		-	-	-
I.8.	sumokėti dividendai		-	-	-
I.9.	gautos palūkanos		-	-	-
I.10.	sumokėtos palūkanos		-	-	-
I.11.	pinigų išmokos darbuotojams		(849.317)	(642.433)	(311.443)
I.12.	sumokėti mokesčiai		(513.893)	(271.899)	(139.155)
I.13.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos		9.655	-	-
I.14.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos		-	(4.012)	(1.030)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		856.699	697.274	288.621
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas		(729.009)	(198.708)	(999.073)
II.2.	vertybinių popierių perleidimas		386.559	-	-
II.3.	gauti dividendai		-	-	-
II.4.	gautos palūkanos		115.981	58.602	17.863
II.5.	ilgalaikio turto įsigijimas		(90.133)	(31.267)	(10.438)
II.6.	ilgalaikio turto perleidimas		-	-	-
II.7.	suteiktos paskolos		-	-	-
II.8.	susigrąžintos paskolos		-	-	-
II.9.	kitos investicinės veiklos pinigų įplaukos		-	-	-
II.10.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos		(10.800)	(2.910)	(1.682)
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		(327.402)	(174.283)	(993.330)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	akcijų išleidimas		-	-	-
III.2.	akcijų supirkimas		-	-	-
III.3.	kitų vertybinių popierių išleidimas		-	-	-
III.4.	kitų vertybinių popierių supirkimas		-	-	-
III.5.	gautos paskolos		-	-	-
III.6.	grąžintos paskolos		-	-	-
III.7.	išmokos už lizingą (finansinę nuomą)		(20.460)	(20.362)	(14.030)
III.8.	sumokėti dividendai		-	-	-
III.9.	sumokėtos palūkanos		(5.641)	(4.851)	(1.595)
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>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>		(26.101)	(25.213)	(15.625)

2007 M. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai 2006 12 31	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai				
IV.1.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-	-
IV.2.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui		-	-	-
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		503.196	497.778	(720.334)
VII.	Pinigai laikotarpio pradžioje		1.463.937	966.159	1.686.493
VIII.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		1.967.133	1.463.937	966.159

24.4 paskutinių 3 finansinių metų nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

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

2007 M. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

(litas)

	Kapitalas		Akcijų priedai	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytas is pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	apmokėtas įstatinis kapitalas	savos akcijos (-)		Privalomasis	savoms akcijoms įsigyti	kiti rezervai	ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	-	-	-	-	-	(1.094)	2.198.906
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskačiuotas likutis užpradėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	-	-	-	-	-	(1.094)	2.198.906
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas / pardavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	580.819	580.819
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	-	-	-	-	-	579.725	2.779.725

(tęsinys kitam puslapyje)

2007 M. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

(litas)

	Kapitalas		Akcijų priedai	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytas is pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	apmokėtas įstatinis kapitalas	savos akcijos (-)		Privalomasis	savoms akcijoms įsigyti	kiti rezervai	ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto		
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Savų akcijų įsigijimas / pardavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-	-	888.062	888.062
21. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Sudaryti rezervai	-	-	-	29.000	-	-	-	-	(29.000)	-
24. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2.200.000	-	-	29.000	-	-	-	-	1.438.787	3.667.787

I. BENDROJI DALIS**Duomenys apie Bendrovę**

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

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

UAB „Parex investicijų valdymas“ priklauso PAREX finansinei grupei.

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

2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 17 darbuotojų (2006 m. gruodžio 31 d. – 14 darbuotojų).

2007 m. gruodžio 31 d. dukterinių ar asocijuotų įmonių UAB „Parex investicijų valdymas“ neturėjo.

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

2007 m. labiausiai finansinius rezultatus įtakojo Bendrovės veikla, susijusi su investicinio fondo investicinių vienetų platinimu. Per 2007 m. Bendrovė sudarė 124 Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies pensijų kaupimo sutartis. Žemiau pateikiama UAB „Parex investicijų valdymas“ valdomų fondų pagrindinė informacija 2007 m. gruodžio mėn. 31 d. bei palyginamieji duomenys su atitinkamu 2006 m. laikotarpiu:

Fondo pavadinimas	Vienetų skaičius		Apskaitos vieneto vertė		Grynoji aktyvų vertė	
	2007 m.	2006 m.	2007 m.	2006 m.	2007 m.	2006 m.
Parex Baltijos jūros valstybių investicinis akcijų fondas	465.931,7197	503.190,0320	185,1047	170,9352	86.246.156	86.012.871
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 1“	108.061,8415	50.250,6147	1,0038	0,9894	108.468	49.718
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondas „Parex Pensija 2“	415.446,8877	86.701,6273	1,0894	1,0539	452.572	91.376
Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas	131.194,8047	67.756,2351	1,1060	1,0637	145.100	72.071

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinės atskaitomybės forma

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2007 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“. 2007 m. finansinėje atskaitomybėje 33 VAS buvo pritaikytas pirmą kartą. Apskaitos principų pasikeitimas neturėjo reikšmingos įtakos Bendrovės finansinei atskaitomybei.

Kur reikia, Bendrovės balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių klasifikavimas buvo pertvarkytas, siekiant tiksliau atspindėti Bendrovės veiklą.

2. Investicijos

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

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos kaip ilgalaikis turtas, nebent jų išpirkimo terminas neviršija dvylikos mėnesių nuo balanso dienos. Investicijos, skirtos parduoti, apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, jei vadovybė ketina jas realizuoti per dvylika mėnesių nuo balanso datos.

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 finansinę atskaitomybę yra įtraukiami į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą finansinės ir investicinės veiklos pajamas ar sąnaudas.

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

3. Indėlių kredito įstaigose apskaita

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

4. Gautinų sumų apskaita

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

5. Pinigai ir jų ekvivalentai

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

6. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus

vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką – 3 metus.

7. Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

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

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

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

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

8. Kapitalas ir rezervai

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

9. Pajamų pripažinimas

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

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 vidutinės metinės investicinio fondo grynujų aktyvų vertės.

10. Sąnaudų pripažinimas

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

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

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

11. Mokesčiai

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

Standartinis Lietuvos Respublikos bendrovėms taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc. Nuo 2006 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje įsigalioja LR laikinasis socialinio mokesčio įstatymas, kuris numato, kad, greta bendrovių mokamo pelno mokesčio, 2006 m. sausio 1 d. prasidedančiais mokestiniais metais bendrovės turi mokėti papildomą 4 proc. mokestį, apskaičiuotą remiantis pelno mokesčio principais, o nuo 2007 m. sausio 1 d. – 3 proc. mokestį. Po 2007 m. Lietuvos Respublikos bendrovėms taikomas pelno mokesčio tarifas išliks standartinis, t.y. 15 proc.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami 5 metus, 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 3 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

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

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

12. Įvertinimų naudojimas rengiant finansinę atskaitomybę

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

13. Neapibrėžtumai

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

14. Pobalansiniai įvykiai

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Gautinos sumos

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su Bendrovės teikiamomis* paslaugomis	101.940	134.277	(101.940)	134.277
Iš investicinio fondo gautinas platinimo ir valdymo mokestis	150.552	141.413	(150.552)	141.413
Kitos gautinos sumos	-	-	-	-
Iš viso	252.492	275.690	(252.492)	275.690

* 2007 m. gruodžio 31 iš gautinų sumų susijusių su Bendrovės teikiamomis paslaugomis – 12.327 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 73.519 litai) gautinos sumos iš susijusių šalių (AB Parex bankas ir AS Parex banka, žr. 20 pastabą).

2 pastaba. Prekybos ir ne prekybos knygų vertybinių popierių pokytis

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje	įsigyta	parduota	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	finansinių metų pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
<i>Vyriausybės vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	817.266	729.009	(386.559)	29.255	(52.570)	1.136.401
<i>Vyriausybės vertybiniai popieriai</i>	406.699	-	(185.805)	14.751	(33.588)	202.057
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	410.567	729.009	(200.754)	14.504	(18.982)	934.344
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones	-	-	-	-	-	-
Kiti vertybiniai popieriai	401.763	-	-	21.080	-	422.843
Iš viso	1.219.029	729.009	(386.559)	50.335	(52.570)	1.559.244

2007 m. gruodžio 31 d. kitus vertybinius popierius sudaro investicijos į Parex Austumeiropas Sabalasetais fondo investicinius vienetus (253.527 litai) ir Parex Baltijos jūros valstybių investicinio akcijų fondo investicinius vienetus (169.316 litu).

Grynąjį investicijų portfelio vertės padidėjimą, lygų 50.335 litams, sudaro nerealizuotas pelnas iš investicijų perversinimo. Vertės sumažėjimą, lygų 52.570 litu, sudaro nuostolis iš vertybinių popierių realizavimo.

3 pastaba. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Investicijų į dukterines ir asocijuotas įmones 2007 m. Bendrovė neturėjo.

4 pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Pavadinimas	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	112.058	29.319	141.377	10.875
Įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	124.971	70.114	195.085	26.629
Finansinių metų pokyčiai:				
įsigyta turto	-	28.043	28.043	3.527
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(4.728)	(4.728)	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	124.971	93.429	218.400	30.156
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	12.913	40.795	53.708	15.754
Finansinių metų pokyčiai:				
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	12.397	13.909	26.306	6.947
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	(1.478)	(1.478)	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	25.310	53.226	78.536	22.701
Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:				
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	99.661	40.203	139.864	7.455

5 pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	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	Iš viso
Einamųjų mokesčių įsipareigojimai	-	150.048	-	-	150.048
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	-	73.929	-	-	73.929
Mokėtina suma auditui	-	25.080	-	-	25.080
Mokėtina suma tarpininkams ir platintojams	6.362	-	-	-	6.362
Lizingo įsipareigojimai	4.738	14.749	74.241	-	93.728
Kiti įsipareigojimai	75.302	-	-	-	75.302
Iš viso	86.402	263.806	74,241	-	424.449

6 pastaba. Išleisti skolos vertybiniai popieriai

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo išleidusi skolos vertybinių popierių.

7 pastaba. Atidėjiniai

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje atidėjiniai nebuvo formuojami.

8 pastaba. Dotacijos ir subsidijos

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo gavusi dotacijų ir subsidijų.

9 pastaba. Pasitikėtinės (subordinuotos) paskolos

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje subordinuotų paskolų nebuvo.

10 pastaba. Kapitalas

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės kapitalas sudarė 2.200.000 litų (žr. I Bendroji dalis).

11 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje išvestinių finansinių priemonių nebuvo.

12 pastaba. Suteiktos ir gautos finansinės garantijos ir laidavimai

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovei suteiktų ar gautų finansinių garantijų ir laidavimų nebuvo.

13 pastaba. Nebalansiniai įsipareigojimai

2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovės nebalansinius įsipareigojimus sudarė valdomų fondų bei privačių investicinių portfelių turtas: klientų vertybiniai popieriai – 137.305.876 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 107.593.988 litai), klientų pinigai – 15.658.140 litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 3.883.274 litai), ir sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių – 6 litai (2006 m. gruodžio 31 d. – 380.000 litai).

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

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
vadovams	405.323	323.762	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Bendrovės suteiktos paskolos:			
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Gautos paskolos:			
iš vadovų	-	-	-
iš kitų susijusių asmenų	-	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Bendrovės vardu suteiktų garantijų sumos:			
vadovams	-	-	-

kitiems susijusiems asmenims			
Kitos per metus apskaičiuotos reikšmingos sumos:			
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Kiti reikšmingi įsipareigojimai Bendrovei:			
vadovų	-	-	-
kitų susijusių asmenų	-	-	-
Parduotas turtas:			
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	3

* Vadovams priskiriami prezidentas ir valdybos nariai.

15 pastaba. Valdymo pajamos

Per 2007 m. Bendrovės valdymo pajamas sudarė fondų bei klientų investicinių portfelių valdymo mokestis, lygus 2.368.970 litų (2006 m. – 1.211.500 litų), ir platinimo bei įmokų mokesčiai – 456.663 litai (2006 m. – 699.804 litai).

16 pastaba. Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)

Per 2007 m. kitos veiklos pelną sudarė 66 litai iš ilgalaikio turto perleidimo.

17 pastaba. Ypatingieji straipsniai

Per 2007 m. ir 2006 m. Bendrovė nepatyrė ypatingųjų pajamų ir sąnaudų (2006 m. – nebuvo).

18 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai AB Parex bankas	703.960	91.737
Terminuotas indėlis AB Sampo banke	404.023	-
Terminuotas indėlis AB Parex bankas	401.496	602.236
Terminuotas indėlis AB Šiaulių bankas	252.628	251.873
Terminuotas indėlis AB Šiaulių bankas	205.026	202.835
Terminuotas indėlis AS Parex banka (Latvija)	-	315.256
Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš viso	1.967.133	1.463.937

19 pastaba. Veiklos sąnaudos

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokestis	880.677	663.274
Socialinis draudimas	274.426	205.885
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	139.959	80.484

Nuomos sąnaudos	87.610	38.402
Mokesčiai	77.164	55.138
Pašto ir ryšio sąnaudos	48.765	39.605
Nusidėvėjimas ir amortizacija	33.253	35.924
Kanceliarinės sąnaudos	20.208	17.376
Kita	133.645	60.508
Veiklos sąnaudų iš viso	1.695.707	1.196.596

20 pastaba. Sandoriai su susijusiomis šalimis

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

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

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

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
AB Parex bankas		
Gautos palūkanų pajamos (palūkanos už terminuotą indėlį ir einamąjį sąskaitą)	23.855	9.338
Mokestis už depozitoriumo bei platinimo ir tarpininkavimo paslaugas	132.563	59.095
Sąnaudos už įvairias paslaugas	59.748	61.886
Pinigai einamojoje sąskaitoje	703.960	91.737
Terminuotas indėlis AB Parex bankas	401.496	602.236
Gautinos sumos	10.014	71.514
Mokėtinos sumos	6.362	14.903
UAB „Parex faktoringas ir lizingas“		
Sumokėta palūkanų	5.641	4.851
Kitos išlaidos	-	402
Mokėtinos sumos	93.728	114.188
AS Parex banka (Latvija)		
Palūkanų pajamos už terminuotą indėlį	2.325	6.443
Gautos fondų vienetų platinimo pajamos	40.305	58.204
Gautinos sumos	2.313	2.005
Terminuotas indėlis	-	315.256

21 pastaba Kapitalo pakankamumas

Eil.Nr.	Rodiklių pavadinimas	Finansiniai metai
1	2	3
1.	Pradinio kapitalo minimalus dydis (300.000 eurų ekvivalentas litais)	1.035.840
2.	Sandorio šalies bei užsienio valiutų rizikų kapitalo poreikių suma (2.1 + 2.2):	112.931
2.1.	sandorio šalies rizikos kapitalo poreikis	-
2.2.	užsienio valiutos rizikos kapitalo poreikis	112.931
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	473.607
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	1.035.840
5.	Likvidusis nuosavas kapitalas	3.162.592
6.	Likvidžiojo nuosavo kapitalo perviršis (trūkumas) (iš 5 eilutės rodiklio atimti 4 eilutės rodiklį)	2.126.752
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR) = 5 eilutės rodiklis, dalijamas iš 4 eilutės rodiklio	3,05

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus LR Vertybinių popierių komisijos, kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1. 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė šiuos reikalavimus.

22 pastaba. Atidėtasis pelno mokestis

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

Atidėtojo pelno mokesčio komponentai:

	Suma
Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas	2.400
Atostogų rezervas	11.089
Sukauptas audito mokestis	3.762
Nuostoliai iš prekybos vertybiniais popieriais	7.886
Atidėtojo pelno mokesčio turto bazė	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	25.137

22 pastaba. Atidėtasis pelno mokestis (tęsinys)

	Suma
Vertybinių popierių vertės padidėjimas	(7.802)
Atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimas	(7.802)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	17.335

23 pastaba. Pabalansiniai įvykiai

Siūlomas pelno paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	550.725
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	888.062
Paskirstytino pelno (nuostolių) iš viso	1.438.787
Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	(44.400)
Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos nariams	(59.970)
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	1.334.417

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

26. Nepriklausomo auditoriaus išvados tekstas.

Nepriklausomo auditoriaus išvada UAB „Parex investicijų valdymas“ akcininkui

Išvada apie finansinę atskaitomybę

Mes atlikome toliau pateiktos UAB „Parex investicijų valdymas“, Lietuvos Respublikoje įregistruotos uždarnosios akcinės bendrovės (toliau – Bendrovė), finansinės atskaitomybės, kurią sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. balansas, susijusios 2007 m. pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamasis raštas (reikšmingi apskaitos principai bei kitos aiškinamosios pastabos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansinę atskaitomybę

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

Auditoriaus atsakomybė

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

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

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

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateikta finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi UAB „Parex investicijų valdymas“ 2007 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jos 2007 m. finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme toliau pateiktą Bendrovės 2007 m. metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų Bendrovės 2007 m. finansinei atskaitomybei.

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

Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003

Auditas buvo baigtas 2008 m. balandžio 11 d.

VI. BENDROVĖS ORGANAI

27. Bendrovės organų struktūros schema.	1) Visuotinis akcininkų susirinkimas 2) Stebėtojų taryba 3) Valdyba
---	---

	4) Administracijos vadovas - Prezidentas
28. Bendrovės organų teisės ir pareigos.	Bendrovės organų teisės ir pareigos numatytos vadovaujantis Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymu bei kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir Vyriausybės nutarimais bei apibrėžtos valdymo įmonės įstatuose.
29. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):	Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Igors Pronins, AB Parex Banka Juridinio skyriaus investicijų klausimais viršininkas – valdymo įmonės akcijų neturi. 2) Normunds Vīgulis - Akcinės bendrovės Parex banka, valdymo įmonės akcijų neturi. 3) Arvids Sīpols - AB Parex bankas viceprezidentas, valdymo įmonės akcijų neturi. 4) Santa Sturite– Akcinės bendrovės “Parex Asset Management“ vyriausioji buhalterė, valdymo įmonės akcijų neturi. 5) Skirmantas Jareckas – AB Parex banko Išdo departamento direktorius, valdymo įmonės akcijų neturi. Valdybos nariai: 1) pirmininkas- Rolandas Sungaila, valdymo įmonės akcijų neturi. 2) Danutė Griežienė, valdymo įmonės akcijų neturi. 3) Renata Bagavičienė, valdymo įmonės akcijų neturi. Prezidentas – Rolandas Sungaila, valdymo įmonės akcijų neturi. Vyr.finansininkė -Danutė Griežienė, valdymo įmonės akcijų neturi.
29.1. vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais), pareigos valdymo įmonėje;	
29.2. Apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose;	Prezidentas – Rolandas Sungaila – aukštasis, AB Vilniaus bankas 1994– 1995 m. Pareigos -Tarptautinių mokėjimų skyriaus ekspertas AB Vilniaus bankas 1995-1998 m. Pareigos - Korespondentinių ryšių skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 1998- 1999 m. Pareigos - Ryšių su investuotojais skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 1999-2001 Pareigos - Tarptautinių finansų skyriaus viršininkas AB Vilniaus bankas 2001-30 09 2002 Pareigos - Pensijų fondo projekto vadovas UAB VB Gyvybės draudimas 01 10 2002 – 2003 m. Pareigos - Valdybos narys, Verslo plėtros direktorius AB Vilniaus bankas 07 09 2003 – 2004 m. Pareigos - Prezidento patarėjas pensijų reformos klausimais UAB SEB VB investicijų valdymas 01 02 2004 -2006 m. UAB „Parex investicijų valdymas“ 2006 03 03 iki dabar Valdybos pirmininkas, prezidentas 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 – dabar UAB „Parex investicijų valdymas“ Pareigos - vyriausioji finansininkė.
29.3. 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);	Stebėtojų tarybos nariai: Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas - Igors Pronins: 1. AB Parex- Banka Juridinio skyriaus viršininkas 2. AB “Parex Asset management” atstovybės Maskvoje, Rusija - Stebėtojų tarybos narys. 3. AB “BF Serviss”, Latvija – Tarybos pirmininkas Valdo 4.76 % OOO „Skrastinš un Dzenis“ kapitalo reg.

	<p>Nr.40003593295, Riga, Kramu iela2 , LV -1050 ; valdo 25% bendrovės kapitalo.</p> <p>2) Normunds Vigulis - .AS Parex banka viceprezidentas ; išdo skyriaus viršininkas; tarybos narys AAS „Parex Dzīvība“; tarybos narys „Valdančiosios kompanijos „Parex Asset Management“ SIA.</p> <p>3) Arvids Sipols – AB Parex banka viceprezidentas.</p> <p>1.UAB „Ambiet IDEA“ valdo 40 % bendrovės kapitalo; 2.UAB „Plusminus Conceptstudio“ valdo 30 % bendrovės kapitalo; 3. UAB „Modes Elementi“ valdo 51 % bendrovės kapitalo; 4.UAB „Innovations Unlimited“ valdo 8 % bendrovės kapitalo.</p> <p>4) Santa Sturite – Finansų ir apskaitos skyriaus viršininkė bendrovės „Parex Asset Management“ IPAS; Vyriausioji buhalterė „E&P Baltic Properties“ SIA.</p> <p>5) Skirmantas Jareckas – AB Parex banko Išdo departamento direktorius, AB Parex banko valdybos narys.</p> <p>Valdybos nariai:1) pirmininkas – Rolandas Sungaila. 2) Danutė Griezienė, vyriausioji finansininkė. -UAB Baltic News Vilnius vyriausioji buhalterė, AP Anlage &Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vyriausioji buhalterė. 3) Renata Bagavičienė, viceprezidentė. AP Anlage &Privatbank AG Atstovybės Vilniuje vadovo pavaduotoja Prezidentas – Rolandas Sungaila .</p>
<p>29.4. Kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžios ir pabaigos duomenys.</p>	<p>Stebėtojų tarybos nariai: 1) pirmininkas- Igors Pronins 2005 04 01 – 2009 04 01</p> <p>2) Normunds Vigulis 2007 04 05 – 2007 12 01 3) Arvids Sipols 2007 08 27 – 2007 12 01 4) Santa Sturite 2007 04 05 – 2007 12 01 5) Skirmantas Jareckas 2005 03 31 – 2007 12 01</p> <p>Valdybos nariai:1) Pirmininkas – Rolandas Sungaila 2007 11 30 -2011 11 30. 2) Renata Bagavičienė 2007 11 30 – 2011 11 30; 3) Danutė Griezienė 2007 11 30 – 2011 11 30</p>
<p>30. Vertybinių popierių komisijos pripažintus kvalifikacinius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai ir pavardės, gimimo metai, asmens kodai (nurodyti tik Komisijai pateikiamame ataskaitos egzemplioriuje), adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris.</p>	<p>Vitalij Šostak, išsilavinimas-aukštasis, tel. 2649739, faks.Nr. 2649731, v.sostak@parex.lt, fondų valdytojas.</p> <p>Patirtis vertybinių popierių srityje - nuo 2003-09-08 iki 2004-09-10 UAB FMĮ Baltijos vertybiniai popieriai, finansų analitikas, finansų makleris.</p> <p>Nuo 2004.09.10- 2006 03 22 SEB Vilniaus bankas, finansų rinkų departamentas, finansų makleris.</p> <p>Nuo 2006 03 23 – UAB „Parex investicijų valdymas“ fondų valdytojas.</p> <p>2005m. balandžio 14 d. išlaikius egzaminą LR Vertybinių popierių komisijoje išduota generalinė finansų maklerio licenzija Nr. G069.</p>
<p>31. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui): 31.1 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>Nebuvo</p> <p>Išmokėta vidutiniškai vienam valdybos nariui per metus:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Darbo užmokesčio suma - 122596 Lt.; - įmokų į papildomą savanoriško kaupimo fondą 1200 Lt. <p>Stebėtojų tarybos nariams išmokų nebuvo.</p>
<p>31.2 per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno sumos (kiekvienai minėtų asmenų kategorijai), gautos iš įmonių, kuriose valdymo įmonės dalis įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 procentų.</p>	<p>Nebuvo.</p>
<p>31.3. per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.</p>	<p>Nebuvo.</p>

<p>32. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:</p> <p>32.1 valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys (pavadinimas, įmonės kodas); jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus</p>	<p>1) Investicijų valdymo akcinė bendrovė "Parex Asset Management" Ryga, LV-1522, Smilšu 3 - įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.</p> <p>Valdybos pirmininkas – Roberts Idelsons.</p>
<p>32.2 jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus, - jų vardus pavardes ir Komisijai teikiamame ataskaitos viename egzemplioriuje nurodyti jų asmens kodus.</p>	<p>Kontroliuojantis asmuo - 1) Investicijų valdymo akcinė bendrovė "Parex Asset Management" Ryga, LV-1522, Smilšu 3 - įmonės kodas 40003577498, valdo 100 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo.</p> <p>Vadovas – Roberts Idelsons.</p>
<p>33. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši sąvoka apibrėžta taisyklių 5.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų, kuriuos ji valdo, turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeluose.</p>	<p>1) Valdybos nariai: Renata Bagavičienė ir Danutė Griežienė yra sudariusios pensijų kaupimo sutartis Parex Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fonde.</p> <p>3) AB Parex banka yra įsigijęs 356413.0094 investicinių vienetų Parex Baltijos jūros valstybių investiciniame akcijų fonde - kas sudaro 76,5 procentus nuo visų fonde esančių investicinių vienetų sumos.</p>

VI. ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE

<p>22. Esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje (asminių įvykių charakteristika, jų data laikotarpis).</p>	<p>Esminių įvykių nebuvo.</p>
<p>23. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie teisinius ir arbitražo procesus per ataskaitinį laikotarpį, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).</p>	<p>-</p>