

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės

„OMX Baltic Benchmark Fund“

2014 METŲ I PUSMEČIO

ATASKAITA

Vilnius 2014

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.

Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė “OMX Baltic Benchmark Fund”
Teisinė forma	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė
Vertybinių popierių komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2000 m. rugsėjo 14 d. (pritarta memorandumui)

Galiojanti Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės licencija Nr.IKB-02 išduota Lietuvos vertybinių popierių komisijos 2004 m. sausio 29 d. sprendimu.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita.

2014 sausio 1d. – 2014 birželio 30 d.

3. Valdymo įmonės duomenys:

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas.

Uždaroji akcinė bendrovė “Orion Asset Management“.
Įmonės kodas 111707985.

3.2. buveinė (adresas).

A. Tumėno g. 4, Vilnius

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklapio adresas.

Telefonas: (8-5) 204-15-41,
Faksas: (8-5) 231-38-40.
Elektroninio pašto adresas: oam@orion.lt
Interneto svetainės adresas: www.orion.lt

3.4. veiklos licencijos numeris.

Veiklos licencijos numeris VĮK - 011.

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys priimančys investicinius sprendimus).

Valdymas perduotas valdymo įmonei UAB “Orion Asset Management“.

Asmenys, priimančys investicinius sprendimus:
UAB Investicinių bendrovių valdymo įmonė “Orion Asset Management“ generalinis direktorius Iki 2014 06 30 d. Rytis Davidovičius, nuo 2014 07 31 d. Ramūnas Baranauskas.

UAB Investicinių bendrovių valdymo įmonė “Orion Asset Management“ finansų makleris Vytautas Jurėnas.

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.

Depozitoriumo pavadinimas: AB SEB bankas.
Įmonės kodas: 112021238
Adresas: Gedimino 12, 2600 Vilnius, Lietuva.
Tel.: 8-5-2682680; 8-5-2682682.
Faksas: 8-5-2682683.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ (AKCIJŲ) SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2013 12 31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014 06 30	Prieš metus 2013 06 30	Prieš dvejus metus 2012 06 30
Grynųjų aktyvų vertė, Lt.	7 640 919 LTL	7 419 363 LTL	9 108 479 LTL	7 958 475 LTL
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	26,6085 LTL	26,4798 LTL	26,9869 LTL	22,1652 LTL
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	287 161 vnt.	280 190 vnt.	337 515 vnt.	359 052 vnt.

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

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt.
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	8 342	227 561
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	15 313	403 551

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	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (LTL)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėta atskaitymų suma (LTL)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:			37 164	37 091	0,49
Nekintamas mokestis	1% vidutinių metinių aktyvų	1% vidutinių metinių aktyvų	37 164	37 091	0,49
Sėkmės mokestis	-----	-----	-----	-----	-----
Depozitoriumui :			5 040	5 326	0,07
Depozitoriumo mokestis	0.12% vidutinių metinių GAV	0.12% vidutinių metinių GAV	4 460	4 626	0,06
Fiksuotas mokestis	Fiksuotas mokestis už operaciją (10 Lt.)	Fiksuotas mokestis už operaciją (10 Lt.)	580	700	0,01
Už sandorių sudarymą:	Komisiniai – 0,45% (Jeigu sandorio suma viršija 100000 Lt. – 0,35%)	Komisiniai – 0,45% (Jeigu sandorio suma viršija 100000 Lt. – 0,35%)	789	789	0,01
Už auditą:	-----	-----	5 954	8 470	0,08
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-----	-----	11 184	7 090	0,15
Skelbimai ir reklama	-----	-----	1 254	1 254	0,02
Platinimo mokestis	-----	-----	3 132	3 113	0,04
Kotiravimo mokestis NASDAQ OMX biržai	-----	-----	1 050	1 050	0,01
Nasdaq OMX biržos informacijos sąnaudos	-----	-----	3 875	-----	0,05

Banko paslaugos	-----	-----	200	200	0,00
VP sąskaitų tvarkymas	-----	-----	1 200	1 000	0,02
Kancialerinės sąnaudos	-----	-----	473	473	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			59 342	57 977	0,79
BIK % nuo GAV*					0,79
Visų išlaidų suma			60 131	58 766	0,80
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*					-----

***Rodiklių paaiškinimai:**

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai mažina 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.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokėjimų sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.

Fondo akcijų platintojui “SEB bankui” platinimo mokestį (2% nuo įsigyjamų akcijų vertės) tiesiogiai sumoka investuotojai, įsigyjantys fondo akcijas.

UAB FMĮ „Orion Securities“ 789 LTL už finansų maklerio paslaugas.

9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptuosius komisinius (jų tiekėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

Investuotojai, išperkantys fondo akcijas, moka diferencijuotą (nuo 0% iki 2%) išpirkimo mokestį, priklausantį nuo akcijų išlaikymo termino. Nuo 2010 m. gruodžio 29 d. išleistoms akcijoms išpirkimo mokestis yra fiksuotas 1%, kuris atitenka BENDROVĖS Valdymo įmonei.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, GAV skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės

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

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

2014 m. birželio 30 d.:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
Tallinna Kaubamaja	EE	EE000001105	22 263	46 122	484 201	385 885	5,20
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	37 075	38 404	417 538	258 585	3,49
Baltika	EE	EE3100003609	52 510	36 261	118 226	81 588	1,10
Harju Elekter	EE	EE3100004250	15 962	38 580	178 163	149 909	2,02
AS Tallink Group	EE	EE3100004466	683 476	1 415 944	1 945 554	1 793 529	24,17
Pro Kapital Grupp, AS (PKG)	EE	EE3100006040	46 600	32 180	336 284	386 161	5,20
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	9 408	19 490	281 252	428 788	5,78
AS Nordecon	EE	EE3100039496	21 446	-	87 172	75 530	1,02
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	94 286	-	495 705	638 079	8,60
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	8 227	-	264 615	203 955	2,75
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	58 894	101 675	193 072	132 990	1,79
AB Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	18 939	18 939	57 642	107 898	1,45
AB Panevėžio statybos trestas	LT	LT0000101446	14 600	14 600	57 058	62 005	0,84
AB Grigiškės	LT	LT0000102030	41 326	41 326	46 084	113 867	1,53
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	253 977	253 977	237 064	249 926	3,37
Invalda LT	LT	LT0000102279	602	602	47 217	5 820	0,08
AB Apranga	LT	LT0000102337	34 782	34 782	150 081	314 650	4,24
AB Ūkio bankas	LT	LT0000102352	222 286	222 286	248 552	-	0,00
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	40 178	40 178	144 663	266 355	3,59
AB TEO LT	LT	LT0000123911	133 801	133 801	311 475	360 351	4,86
AB City Service	LT	LT0000127375	20 520	20 520	161 512	124 699	1,68
AB Agrowill Group	LT	LT0000127466	91 000	91 000	80 753	89 863	1,21
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	74 857	74 857	138 290	174 723	2,35
Olainfarm	LV	LV0000100501	6 590	32 412	101 074	176 116	2,37
Grindeks	LV	LV0000100659	6 826	33 573	199 991	162 153	2,19
Latvijas kuģniecība	LV	LV0000101103	52 954	260 449	66 029	88 677	1,20
SAF Technika	LV	LV0000101129	2 087	10 265	29 257	11 674	0,16
Iš viso			2 065 472	-	6 878 524	6 843 776	92,24
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
AB Klaipėdos nafta	LT	LT0000111650	113 268	113 268	160 874	113 417	1,53
AB Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	37 403	37 403	31 978	106 416	1,43
AB INVL Baltic Real Estate	LT	LT0000128746	691	691	6 657	4 533	0,06
Valmieras stikla šķiedra	LV	LV0000100485	4 670	22 969	16 239	54 824	0,74
Iš viso			156 032	-	215 748	279 190	3,76
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių			2 221 504		7 094 272	7 122 966	96,00

* 2013 m. gegužės 24 d. buvo gautas Lietuvos banko leidimas investuoti iki 35 proc. Fondo grynųjų aktyvų vertės į vieną emitentą – AS Tallink Group.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso:	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-----	-----	2 076 496	-----	7 060 894	7 630 113	-----	-----	99,22

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	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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

*- nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis 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:	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	17 391	-----	0,23
AB SEB bankas	EUR	191 498	-----	2,58
Iš viso pinigai:	-----	208 889	-----	2,81

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

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

12.1. Pagal investavimo objektus.

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamasias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos. (Indeksavimas – tai investavimas į visus pasirinktą rinkos indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, koku jie įeina į indeksą). Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas The Nasdaq OMX Group, Inc. ir intelektinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso The Nasdaq OMX Group, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, koku jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ OMX Vilnius, NASDAQ OMX Tallinn ir NASDAQ OMX Riga biržose (toliau - Biržos), akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ OMX tinklapyje <http://www.nasdaqomxbaltic.com/>.

Žemiau pateikiame investicijų pasiskirstymą (didėjančia tvarka).

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
AS Tallink Grupp	1 793 529	24,17	2 118 754	27,73
Olympic Entertainment Group	638 079	8,60	611 304	8,00
Tallina Vesi	428 788	5,78	391 983	5,13
Tallinna Kaubamaja	385 885	5,20	414 729	5,43
AS Pro capital group	386 161	5,20	366 218	4,79
AB TEO LT	360 351	4,86	359 641	4,71
AB Apranga	314 650	4,24	286 214	3,75
AB Pieno žvaigždės	266 355	3,59	231 009	3,02
Silvano Fashion Group	258 585	3,49	412 558	5,16
AB Šiaulių bankas	249 926	3,37	223 792	2,93
Merko Ehitus	203 955	2,75	209 497	2,74
Olainfarm	176 116	2,37	167 351	2,19
AB Linas Agro Group	174 723	2,35	184 414	2,41
Grindeks	162 153	2,19	193 148	2,53
Harju Elekter	149 909	2,02	148 807	1,95
Premia Foods AS	132 990	1,79	142 344	1,86
AB City service	124 699	1,68	127 533	1,67
AB Grigiškės	113 867	1,53	104 544	1,37
AB Klaipėdos nafta	113 417	1,53	144 377	1,49
AB Rokiškio sūris	107 898	1,45	109 464	1,43
AB Žemaitijos pienas	106 416	1,43	99 958	1,31
AB Agrowill group	89 863	1,21	59 167	0,77
Latvijas kugnieciba	88 677	1,20	43 607	0,57
AS Baltika	81 588	1,10	99 175	1,30
Nordecon AS	75 530	1,02	77 751	1,02
AB Panevėžio statybos trestas	62 005	0,84	56 964	0,75
Valmieras stikla šķiedra	54 824	0,74	33 305	0,44
SAF TECHNIKA	11 674	0,16	16 424	0,21
AB Invalda	5 820	0,08	-----	----
AB INVL Baltic Real Estate	4 533	0,06	-----	----
AB Lesto	-----	----	132 297	1,73
AB Lietuvos dujos	-----	----	63 784	0,83

12.2. Pagal sektorius.

	Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	7 122 966	99,86	7 630 113	99,86
1.1.	Rezidentai	2 094 521	28,23	2 183 159	28,57
1.1.1.	Nefinansų įmonės	1 844 595	24,86	1 959 367	25,64
1.1.2.	Finansų įmonės	249 926	3,37	223 792	2,93
1.1.2.1.	Bankai	249 926	3,37	223 792	2,93
1.1.2.2.	Draudimo įmonės	-----	-----	-----	-----
1.1.2.3.	Kitos finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
1.2.	Nerezidentai	5 028 445	67,77	5 446 954	71,29
2.	Skolos vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----
2.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
2.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
2.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
2.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
2.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	-----	-----	-----	-----
3.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
3.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
4.	Pinigų rinkos priemonės	-----	-----	-----	-----
4.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
4.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
4.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
4.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
4.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
5.	Indėliai kredito įstaigose	-----	-----	-----	-----
5.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
5.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
6.	Išvestinės investicinės priemonės	-----	-----	-----	-----
6.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
6.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
6.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
6.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
6.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
7.	Pinigai	208 889	2,82	43 079	0,56
7.1.	Rezidentai	208 889	2,82	43 079	0,56
7.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
8.	Kitos investicijos	-----	-----	-----	-----
8.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
8.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
8.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
8.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
8.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----

12.3. Pagal valiutas ir geografinę zoną.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
LTL	2 303 410	31,05	2 185 443	28,60
EUR	5 028 445	67,77	5 033 891	65,88
LVL	-----	-----	453 858	5,94
Iš viso	7 331 855	98,82	7 653 192	100,42
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	2 303 410	31,05	2 226 238	29,14
Latvija	493 443	6,65	453 834	5,94
Estija	4 535 002	61,12	4 993 120	65,34
kitos Europos Sąjungos valstybės	-----	-----	-----	-----
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-----	-----	-----	-----
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-----	-----	-----	-----
Japonija	-----	-----	-----	-----
Kitos šalys	-----	-----	-----	-----
Iš viso	7 331 855	98,82	7 653 192	100,42

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių 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).

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 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 įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamasias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos. (Indeksavimas – tai investavimas į visus pasirinktą rinkos indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į indeksą). Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas The Nasdaq OMX Group, Inc. ir intelektinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso The Nasdaq OMX Group, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ OMX Vilnius, NASDAQ OMX Tallinn ir NASDAQ OMX Riga biržose (toliau - Biržos), akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ OMX tinklapyje <http://www.nasdaqomxbaltic.com/>.

17. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams turėjo didžiausią svorį OMX Baltic Benchmark indekse turintys komponentai: Tallink Grupp, Olympic Entertainment Group, Tallinna Veski. Fondo lyginamajam rezultatui įtakos turėjo atlikti OMX Baltic Benchmark Index sudėties pokyčiai bei fondo vienetų išpirkimai ir įsigijimai.

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. balansą.

2014 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2014 08 28 Nr.2

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	2014 01 01 – 2014 06 30	2013 01 01 – 2014 06 30
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS			
II.1.	Investicinis turtas			
II.1.1.	Žemė			
II.1.2.	Pastatai			
II.1.3.	Kitas investicinis turtas			
II.2.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
III.1.	Investicijos į susijusias įmones			
III.2.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai			
III.3.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
III.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos			
III.5.	Išvestinės finansinės priemonės			
III.6.	Terminuotieji indėliai			
III.7.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 570 376	9 205 681
I.	IŠ ANKSTO SUMOKĖTOS SUMOS			
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		238 521	191 167
II.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
II.2.	Susijusių įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		238 521	191 167
III	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI			
IV	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS			
V.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3,4,5	7 122 966	8 746 712
V.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
V.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai			
V.1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai			
V.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3,4,5	7 122 966	8 746 712
V.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos			
VI.	IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS			
VII.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
VIII.	PINIGAI	3,4,5	208 889	267 802
	TURTO IŠ VISO:		7 570 376	9 205 681

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		7 419 363	9 108 479
I.	PASIRAŠYTASIS (APMOKĖTAS) AKCINIS KAPITALAS		5 626 590	7 450 758
II.	AKCIJŲ PRIEDAI			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI			
IV.1.	Privalomasis			
IV.2.	Kiti rezervai			
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 792 773	1 657 721
V.I.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(45 567)	912 672
V.II.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 838 340	745 049
D.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		151 013	97 202
I.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.1.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			
I.2.	Atidėjiniai			
I.3.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
I.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		151 013	97 202
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			
II.3.	Atidėjiniai			
II.4.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		117 333	64 636
II.5.	Iš anksto gautos sumos			
II.6.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
II.7.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.8.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.9.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		8 373	9 673
II.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		25 307	22 893
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		7 570 376	9 205 681

Gen. direktorius

Ramūnas Baranauskas

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

(vardas ir pavardė)

22.2. Pelno (nuostolio) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaitą.

2014 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA
2014 08 28 Nr.2

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2014 01 01 – 2014 06 30	2013 01 01 – 2014 06 30
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		657 903	1 631 541
I.1.	Palūkanų pajamos			
I.2.	Dividendai		269 427	340 708
I.3.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		388 476	1 290 833
I.4.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio			
I.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
I.6.	Garantinės įmokos			
I.7.	Su bendrovės akcijų pardavimu (išpirkimu) susijusių atskaitymų pajamos			
I.8.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos			
II.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		643 339	652 946
II.1.	Pelnas (nuostoliai) dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		643 169	651 973
II.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		170	973
II.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
II.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos			
II.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		14 564	978 595
IV.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS		60 131	65 923
IV.1.	Valdymo sąnaudos:	18	60 131	65 923
IV.1.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	37 164	44 234
IV.1.2.	Atlyginimas depozitoriumui	18	5 040	5 658
IV.1.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	789	1 040
IV.1.4.	Audito sąnaudos	18	5 954	5 978
IV.1.5.	Kiti mokesčiai ir rinkliavos	18	1 050	
IV.1.6.	Reklamos sąnaudos	18	1 253	1 066
IV.1.7.	Kitos sąnaudos	18	8 881	7 947
IV.2.	Kitos bendrosios administracinės sąnaudos			
IV.3.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(45 567)	912 672
VI.	KITA VEIKLA			
VI.1.	Pajamos			
VI.2.	Sąnaudos			
VII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(45 567)	912 672
VIII.	PAGAUTĖ			
IX.	NETEKIMAI			
X.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(45 567)	912 672
XI.	PELNO MOKESTIS			

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

2014 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2014 08 28 Nr. 2

Rodikliai	Pasirašytasis (apmokėtas) akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymo numatytas privalo- masis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
1. Likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	7 641 091						687 879	8 328 970
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas								
4. Perskaičiuotas likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	7 641 091						687 879	8 328 970
5. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)							817 496	817 496
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos								
9. Sudaryti rezervai								
10. Panaudoti rezervai								
11. Akcinio kapitalo padidėjimas pardavus bendrovės akcijas	346 942							346 942
12. Akcinio kapitalo sumažėjimas išpirkus bendrovės akcijas	(2 106 731)						254 242	(1 852 489)
13. Įnašai nuostoliams padengti								
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 881 302						1 759 617	7 640 919
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)							(45 567)	(45 567)

18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos								
19. Sudaryti rezervai								
20. Panaudoti rezervai								
21. Akcinio kapitalo padidėjimas pardavus bendrovės akcijas	227 562							227 562
22. Akcinio kapitalo sumažėjimas išpirkus bendrovės akcijas	(482 274)						78 723	(403 551)
23. Įnašai nuostoliams padengti								
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	5 626 590						1 792 773	7 419 363

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

2014 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2014 08 28 Nr. 2

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01 – 2014 06 30	2013 01 01 – 2014 06 30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos		623 953	751 968
I.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		474 147	537 929
I.1.2.	Gautos palūkanos			
I.1.3.	Gauti dividendai		149 806	214 039
I.1.4.	Kitos veiklos įplaukos			
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(281 988)	(861 784)
I.2.1	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(223 221)	(803 511)
I.2.2	Išmokos, susijusios su valdymu		(46 320)	(50 189)
I.2.3	Išmokos, susijusios su administracinėmis ir bendrosiomis reikmėmis		(12 447)	(8 084)
I.2.4	Kitos išmokos			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		341 965	(109 816)
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
II.1	Bendrovės akcijų pardavimas		227 953	120 892
II.2	Bendrovės akcijų išpirkimas		(403 939)	(254 054)
II.3	Išmokos iš pelno			
II.4	Gauta paskolų			
II.5	Grąžinta paskolų			
II.6	Sumokėta palūkanų			
II.7	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
II.8	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
II.9	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(175 986)	(133 162)
III.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui		(169)	(973)
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		165 810	(243 591)
V.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		43 079	511 753
VI.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		208 889	267 802

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Ramūnas Baranauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Aiškinamasis raštas

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie fondą:

Pavadinimas	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau – Fondas). Iki 2011 m. vasario mėnesio Fondo pavadinimas buvo „NSEL 30 indekso fondas“
<i>Teisinė forma</i>	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2000 m. rugsėjo 14 d. (pritarta memorandumui)
Dalyvių skaičius	366
Veiklos trukmė	Neterminuota

2. Duomenys apie valdymo įmonę:

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė “Orion Asset Management“ (buvusi UAB „Investicijų portfelio valdymas“).
Kodas	111707985
<i>Buveinė (adresas)</i>	A. Tumėno g. 4, Vilnius
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 5 2041541 +370 5 2313840 oam@orion.lt www.orion.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VĮK - 011.
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	2000 rugpjūčio 4 d. LR Ūkio ministerijoje; UĮ 2000-205.
<i>Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos</i>	finansų analitikas Vytautas Jurėnas.

3. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB SEB bankas
<i>Kodas</i>	112021238
<i>Adresas</i>	Gedimino pr. 12, Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	+370 5 2682680, +370 5 2682682 +370 5 2682683

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
<i>Adresas</i>	Upės g. 21, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 2102600, +370 5 2102659

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2014 m. sausio 1 d. – 2014 m. birželio 30 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Valdymo įmonė, tvarkydama Fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, 39 Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartu ir kitais teisės aktais.

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas į vertybinius popierius ir išvestines finansines priemones, kurios yra apskaitomos tikrąja verte.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais. Nuo 2002 m. vasario mėn. 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Fondo finansinė ataskaita turi būti sudaroma per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos. Fondo vadovybė patvirtino šias finansines ataskaitas 2012 m. kovo 30 d. Fondo akcininkai turi įstatyminę teisę patvirtinti šias finansines ataskaitas arba nepatvirtinti jų ir reikalauti vadovybės paruošti naujas finansines ataskaitas.

2. Investavimo politika

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamasias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos.

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau – Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas The Nasdaq OMX Group, Inc. ir intelektualinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso The Nasdaq OMX Group, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ OMX Vilnius, NASDAQ OMX Riga ir NASDAQ OMX Tallinn biržose (toliau – Biržos), akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ OMX tinklapyje <http://www.nasdaqomxbaltic.com/>.

Keičiantis Biržose listinguojamų bendrovių kapitalizacijai, akcininkų sudėčiai, įtraukiant į prekybos sąrašus naujas akcijas ar išbraukiant akcijas iš Biržų sąrašų, ar dėl kitų priežasčių, Indekso sudėtis keičiasi. Pasikeitus Indekso sudėčiai, atitinkamai koreguojamas ir Fondo investicinis portfelis. Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį. Fondo investicinis portfelis gali neatitikti Indekso dėl galiojančiuose teisės aktuose numatytų ir Fondo investiciniame portfeliui taikomų diversifikavimo reikalavimų, akcijų atsiradusių investiciniame portfelyje dėl bendrovių reorganizavimo (skaidymo) ir kitų teisės aktuose bei Fondo sudarymo dokumentuose numatytų priežasčių.

Pagal Fondui taikomus investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimus į vieno emitento nuosavybės vertybinius popierius gali būti investuota iki 20 procentų Fondo grynųjų aktyvų vertės. Lietuvos bankui sutikus, jei tai būtina dėl ypatingų sąlygų reguliuojamoje rinkoje dominuojant vienam emitentui, į jo akcijas gali būti investuojama iki 35 procentų grynųjų aktyvų. Šiuo atveju Fondo sutrumpintame prospekte turi būti pateikiama tokias išskirtines sąlygas pagrindžianti informacija.

3. Finansinės rizikos valdymo politika

Baltijos šalių (Lietuvos, Latvijos ir Estijos) vertybinių popierių rinka nėra pakankamai likvidi. Kai kurie vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama Baltijos šalių vertybinių popierių rinkoje, nėra pakankamai likvidūs. Kai kurie iš šių vertybinių popierių gali patekti ir į fondo investicijų portfelį. Tai gali būti neišvengiama, kadangi Fondas investuoja į 30 akcijų portfelį.

Egzistuoja ir specifinė kompanijos, į kurią investavęs fondas rizika. Bet kuri iš Fondo investicijų portfelyje esančių akcijų gali prarasti savo vertę dėl laikinų finansinių sunkumų, rinkų nuosmukio, bankroto ar sanavimo.

Baltijos šalių vertybinių popierių rinkos likvidumo riziką ir specifinę bendrovės, į kurią investavęs Fondas, riziką siekiama minimizuoti kiek galima didesnę dalį fondo grynųjų aktyvų vertės investuojant į

likvidžiausias akcijas. Šią galimybę riboja galiojantys vertybinių popierių portfelio diversifikavimo reikalavimai. Į mažiau likvidžias akcijas yra investuojama likusi Fondo investicijų portfelio dalis. Neigiamos trumpalaikių rinkos kritimų įtakos Fondas siekia išvengti skatindamas savo akcininkus investuoti ilgesniam laikotarpiui.

Be to, rizika mažinama teisės aktų nustatyta tvarka diversifikuojant Fondo vertybinių popierių portfelį. Kiti egzistuojančių rizikų valdymo metodai yra išsamiai aprašyti Fondo prospekto 4 punkte.

4. Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Piniginio mato principas – visas Fondo turtas, jo padidėjimas ir sumažėjimas finansinėse ataskaitose išreiškiami pinigais.

Kaupimo principas – Fondas turto padidėjimą ir sumažėjimą apskaitoje registruoja tada, kai jie atsiranda, ir pateikia tų laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgdamas į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

Turinio svarbos principas – atspindėdamas turto padidėjimą ir sumažėjimą, Fondas daugiausia dėmesio skiria jų turiniui ir prasmei, o ne tik formaliems pateikimo reikalavimams. Fondas ūkines operacijas ir įvykius registruoja apskaitoje ir pateikia finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę net ir tada, kai pateikimas skiriasi nuo teisinės formos.

Pinigų padidėjimas pripažįstamas fiksuojant pinigų padidėjimą banko sąskaitoje. Atitinkamai pripažįstamas šios sąskaitos sumažėjimas.

Vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas įsigyjant vertybinius popierius bei padidėjus vertybinių popierių vertei. Atitinkamai, vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas juos pardavus bei sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių pripažinimo momentas yra sandorio diena kai yra perduodama vertybinių popierių nuosavybės teisė.

Gautinų sumų straisnų padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ir registruojant gautiną sumą. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas.

Gautinų sumų už išleistas Fondo akcijas padidėjimas pripažįstamas šių akcijų išleidimo dieną. Šių sumų sumažėjimas fiksuojamas apmokėjimo dieną.

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainuota oficialaus lito ir Lietuvos Banko skelbiamo kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

5. Atskaitymų valdymo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, grynųjų aktyvų vertės (toliau – GAV) skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės. Pagal 2008 m. gegužės 6 d. susitarimą dėl 2007 m. lapkričio 5 d. platinimo sutarties tarp Fondo ir UAB „SEB investicijų valdymas“ (toliau – Platintojas), Fondas moka platinimo mokesť. Šio mokesčio suma mažinamas atlyginimas Valdymo įmonei. Bendra Fondo mokama suma Valdymo įmonei ir Platintojui yra lygi 1% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės. 2011 m. vasario 1 d. Fondas ir Platintojas abipusiu šalių susitarimu nutraukė 2007 m. lapkričio 5 d. sudarytą platinimo sutartį.

Atlyginimo Valdymo įmonei dydis skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, o sumokamas mėnesio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams atlyginimo Valdymo įmonei dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę atlyginimo Valdymo įmonei permokėjimai per 10 darbo dienų grąžinami Fondui, susidarę atlyginimo Valdymo įmonei neprimokėjimai per 10 darbo dienų pervedami Valdymo įmonei.

Atlyginimas Depozitoriumui už Fondo turto apskaitą negali būti didesnis 0,3% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės. Iš Fondo lėšų Depozitoriumui papildomai mokamas fiksuotas 30 litų (LTL) mokesťis už kiekvieną vertybinių popierių ir pinigų operaciją Fondo pinigų ir vertybinių popierių sąskaitose.

Atlyginimas depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, o sumokamas kiekvieno metų ketvirčio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams mokesťis depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę mokesčio permokėjimai per 10 darbo dienų grąžinami Fondui, susidarę mokesčio neprimokėjimai per 10 darbo dienų nuskaitomi iš Fondo sąskaitų depozitoriumui.

6. Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

Fondo turtas ir įsipareigojimai vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba, kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba, kai šios teisės perleidžiamos.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y., kai sutartyje nustatyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi grynųjų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Skaičiuojant grynųjų aktyvų vertę, užsienio valiuta denominuotų turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Investicijos finansinėse ataskaitose atvaizduojamos ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąja verte. Vertybinių popierių, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną uždarymo kainą. Jei vertybiniai popieriai nebuvo kotiruojami per paskutinę prekybos sesiją, naudojama paskutinė žinoma uždarymo kainą.

Vertybinių popierių, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų įsigijimo savikainos skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui arba sumažėjimui.

Sudarant finansines ataskaitas, investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną ketvirtį. Skaičiuojant grynuosius aktyvus investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną dieną.

Grynieji pinigai vertinami nominaliąja verte. Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentais pripažįstami trumpalaikiai indėliai, iki kurių termino pabaigos liko ne daugiau kaip 3 mėnesiai. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta litais pagal skaičiavimo dienos nustatytą oficialų Lietuvos Banko valiutų kursą.

7. Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės.

1. Fondo GAV yra apskaičiuojama kiekvieną darbo dieną tokia tvarka:

1.1. Paraiškos pirkti (išpirkti) akcijas priimamos procedūrose nustatyta tvarka iki X darbo dienos (dienos, kai pateikiama paraiška) 16.00 val. Lietuvos laiku.

1.2. Paraišką priėmęs asmuo vieną paraiškos egzempliorių turi grąžinti investuotojui su patvirtinimu, kad ją gavo.

1.3. Jei paraiškos pateikiamos po 16.00 val. Lietuvos laiku, skaičiuojant X darbo dienos GAV į jas neatsižvelgiama. Jos bus įvertintos skaičiuojant kitos (X+1) darbo dienos GAV.

1.4. Pasibaigus X dienos NASDAQ OMX Vilnius biržos prekybos sesijai (16 valandą), skaičiuojama tos (X) darbo dienos GAV ir pagal ją apskaičiuojama Fondo akcijos vertė; skaičiavimas baigiamas iki kitos darbo dienos 17.00 val. Lietuvos laiku.

1.5. Apskaičiavus fondo akcijos vertę, vykdomos (X-1) darbo dieną po 16.00 val. Lietuvos laiku gautos ir X darbo dieną iki 16.00 val. Lietuvos laiku gautos paraiškos.

1.6. Įvykdžius minėtas paraiškas, apskaičiuojama galutinė X darbo dienos GAV. Skaičiavimas baigiamas iki tos pačios dienos 17.30 val. Lietuvos laiku.

2. Vienos fondo akcijos kaina yra lygi fondo grynųjų aktyvų vertei padalintai iš fondo išleistų ir neišpirktų akcijų skaičiaus.

3. Fondas savo nuosavus (grynuosius) aktyvus, tenkančius vienai akcijai, privalo skelbti kiekvieną kartą, kai išleidžia arba išperka savo akcijas, bet ne rečiau kaip nustatyta galiojančiuose teisės aktuose. Akcijos kaina skelbiama visose fondo akcijų pardavimo ir išpirkimo vietose ir fondo tinklapiuose www.indexfund.lt.

4. Fondo akcijos vertė turi sutapti su vienai akcijai tenkančių fondo grynųjų aktyvų dalimi.

5. Parduodant fondo akcijas, akcijos pardavimo kaina padidinama vienai akcijai tenkančių fondo akcijų platinimo sąnaudų suma, kurios sudaro 2 procentus akcijos kainos. Vienai akcijai tenkančių platinimo sąnaudų suma skelbiama fondo prospekte.

6. Išperkant fondo akcijas, akcijos išpirkimo kaina mažinama vienai akcijai tenkančių išpirkimo sąnaudų suma. Išpirkimo sąnaudų dydį apskaičiuoja fondo Valdymo įmonė. Vienai akcijai tenkančių išpirkimo sąnaudų suma skelbiama fondo prospekte.

2010 m. gruodžio 29 d. buvo atliktas Fondo akcijų kainos skaidymas (skaidymo santykis 100:1; akcijų skaičius buvo padaugintas iš 100, o akcijos kaina padalinta iš 100). Akcijos kaina nuo 2010 m. gruodžio 29 d. skaičiuojama su 4 skaičiais po kablelio.

9. Investicijų portfelio struktūra.

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas The Nasdaq OMX Group, Inc. ir intelektualinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso The Nasdaq OMX Group, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ OMX Vilnius, NASDAQ OMX Riga ir NASDAQ OMX Tallinn biržose (toliau - Biržos), akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį.

Investicinio portfelio struktūra 2011 m. gruodžio 31 d. pateikta šių finansinių ataskaitų 3 ir 4 pastabose.

III. Pastabos

1. Grynųjų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013.12.31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014.06.30)	Prieš metus (2013.06.30)	Prieš dvejus metus (2012.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	7 640 919 LTL	7 419 363 LTL	9 108 479 LTL	7 958 475 LTL
Apskaitos vieneto vertė, Lt	26,6085 LTL	26,4798 LTL	26,9869 LTL	22,1652 LTL
Apskaitos vienetų skaičius	287 161 vnt.	280 190 vnt.	337 515 vnt.	359 052 vnt.

2. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų (konvertuojant pinigus į vienetus) ir išpirktų (konvertuojant vienetus į pinigus) vienetų skaičius ir vertė. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. I pusmetis		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2013 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	8 342	227 561	4 537	120 892
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	15 313	403 551	9 591	254 054
Skirtumas	(9 971)	(175 990)	(5 054)	(133 162)

3. Investicijų paskirstymas

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, LTL	Dalis GA, %	Rinkos vertė, LTL	Dalis GA, %
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7 122 966	96,00	7 630 113	99,86
Pinigai	208 889	2,82	43 079	0,56
Iš viso:	7 331 855	98,82	7 673 192	100,42
Pagal valiutas				
LTL	2 303 410	31,05	2 185 443	28,60
EUR	5 028 445	67,77	5 033 891	65,88
LVL	-----	-----	453 858	5,94
Iš viso:	7 331 855	98,82	7 653 192	100,42
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	2 303 410	31,05	2 226 238	29,14
Latvija	493 443	6,65	453 834	5,94
Estija	4 535 002	61,12	4 993 120	65,34
Iš viso:	7 331 855	98,82	7 653 192	100,42

4. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynujų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos.

2014 m. birželio 30 d.:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
Tallinna Kaubamaja	EE	EE0000001105	22 263	46 122	484 201	385 885	5,20
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	37 075	38 404	417 538	258 585	3,49
Baltika	EE	EE3100003609	52 510	36 261	118 226	81 588	1,10
Harju Elekter	EE	EE3100004250	15 962	38 580	178 163	149 909	2,02
AS Tallink Grupp	EE	EE3100004466	683 476	1 415 944	1 945 554	1 793 529	24,17
Pro Kapital Grupp, AS (PKG)	EE	EE3100006040	46 600	32 180	336 284	386 161	5,20
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	9 408	19 490	281 252	428 788	5,78
AS Nordecon	EE	EE3100039496	21 446	-	87 172	75 530	1,02
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	94 286	-	495 705	638 079	8,60
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	8 227	-	264 615	203 955	2,75
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	58 894	101 675	193 072	132 990	1,79
AB Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	18 939	18 939	57 642	107 898	1,45
AB Panevėžio statybos trestas	LT	LT0000101446	14 600	14 600	57 058	62 005	0,84
AB Grigiškės	LT	LT0000102030	41 326	41 326	46 084	113 867	1,53
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	253 977	253 977	237 064	249 926	3,37
Invalda LT	LT	LT0000102279	602	602	47 217	5 820	0,08
AB Apranga	LT	LT0000102337	34 782	34 782	150 081	314 650	4,24
AB Ūkio bankas	LT	LT0000102352	222 286	222 286	248 552	-	0,00
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	40 178	40 178	144 663	266 355	3,59
AB TEO LT	LT	LT0000123911	133 801	133 801	311 475	360 351	4,86
AB City Service	LT	LT0000127375	20 520	20 520	161 512	124 699	1,68
AB Agrowill Group	LT	LT0000127466	91 000	91 000	80 753	89 863	1,21
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	74 857	74 857	138 290	174 723	2,35
Olainfarm	LV	LV0000100501	6 590	32 412	101 074	176 116	2,37
Grindeks	LV	LV0000100659	6 826	33 573	199 991	162 153	2,19
Latvijas kuģniecība	LV	LV0000101103	52 954	260 449	66 029	88 677	1,20
SAF Technika	LV	LV0000101129	2 087	10 265	29 257	11 674	0,16
Iš viso			2 065 472	-	6 878 524	6 843 776	92,24
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
AB Klaipešos nafta	LT	LT0000111650	113 268	113 268	160 874	113 417	1,53
AB Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	37 403	37 403	31 978	106 416	1,43
AB INVL Baltic Real Estate	LT	LT0000128746	691	691	6 657	4 533	0,06
Valmieras stikla šķiedra	LV	LV0000100485	4 670	22 969	16 239	54 824	0,74
Iš viso			156 032	-	215 748	279 190	3,76
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių			2 221 504		7 094 272	7 122 966	96,00

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Lt	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB Bankas	LT	LTL	17 391	0,23
AB SEB Bankas	LT	EUR	191 498	2,59
Iš viso pinigų:			208 889	2,82

2013 m. birželio 30 d.:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
Tallinna Kaubamaja	EE	EE0000001105	25 663	53 166	562 989	502 414	5.52
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	56 951	78 656	651 399	517 164	5.68
Baltika	EE	EE3100003609	51 580	35 619	117 050	165 451	1.82
Harju Elekter	EE	EE3100004250	17 962	43 413	184 869	155 048	1.70
AS Tallink Grupp	EE	EE3100004466	717 754	1 486 957	2 157 653	2 314 696	25.41
Pro Kapital Grupp	EE	EE3100006040	51 400	35 495	370 923	399 316	4.38
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	10 555	21 867	314 899	364 443	4.00
AS Nordecon	EE	EE3100039496	24 446	0	98 772	92 848	1.02
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	98 998	0	574 513	684 765	7.52
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	9 327	0	300 302	207 395	2.28
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	66 382	137 522	218 834	164 568	1.81
AB Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	21 939	21 939	61 842	113 626	1.25
AB Panevėžio statybos trestas	LT	LT0000101446	17 185	17 185	62 560	67 643	0.74
AB Griėiškės	LT	LT0000102030	49 126	49 126	49 750	98 890	1.09
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	273 964	273 964	195 634	249 729	2.74
AB Apranga	LT	LT0000102337	34 500	34 500	96 868	290 657	3.19
AB Vilniaus baldai	LT	LT0000104267	2 018	2 018	81 376	108 697	1.19
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	61 139	61 139	211 834	432 757	4.75
AB Lietuvos dujos	LT	LT0000116220	50 269	50 269	118 385	104 315	1.15
AB TEO LT	LT	LT0000123911	150 166	150 166	563 064	409 610	4.50
AB City Service	LT	LT0000127375	23 280	23 280	175 477	149 509	1.64
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	97 657	97 657	188 534	246 149	2.70
AB LESTO	LT	LT0000128449	53 123	53 123	192 411	118 308	1.30
Olainfarm	LV	LV0000100501	7 419	36 490	111 853	179 168	1.97
Grindeks	LV	LV0000100659	6 736	33 131	219 703	208 394	2.29
SAF Technika	LV	LV0000101129	2 687	13 216	37 401	18 502	0.20
Iš viso			1 982 226	-	7 918 895	8 364 062	91,83
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:							
AB KLAIPĖDOS NAFTA	LT	LT0000111650	200 475	200 475	244 876	236 732	2.60
AB ŽEMAITIJOS PIENAS	LT	LT0000121865	40 403	40 403	33 627	97 234	1.07
Valmieras stikla šķiedra	LV	LV0000100485	7 070	34 774	24 678	48 683	0.53
Iš viso			247 948	-	303 182	382 650	4,20
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių			2 230 174		8 222 077	8 746 712	96,03

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Lt		Dalis GA, %
Pinigai:					
AB SEB Bankas	LT	LTL		106 661	1.17
AB SEB Bankas	LT	EUR		157 237	1.73
AB SEB Bankas	LT	LVL		3 904	0.04
Iš viso pinigų:				267 802	2,94

5. Investicijų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo, pardavimo ar išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7 630 113	223 221	483 061	**379 264	626 571	7 122 966
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos						
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	7 630 113	223 221	483 061	**379 264	626 571	7 122 966

* Investicijų pardavimo pelnas (7 684 Lt) ir investicijų pardavimo nuostoliai (16 598 Lt) per 2014 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

** Investicijų vertės padidėjimą sudaro investicijų vertės padidėjimas per 2014 metų I pusmetį (379 264 Lt.) ir gautinų akcijų vertės padidėjimas (1 527 Lt.)

Investicijos	Pokytis					
	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012.12.31
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7 829 920	803 511	469 521	1 222 252	639 450	8 746 712
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos						
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	7 829 920	803 511	469 521	1 222 252	639 450	8 746 712

*Investicijų pardavimo pelnas (340 708 Lt) ir investicijų pardavimo nuostoliai (173 Lt) per 2013 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2014.01.01-2014.06.30	Praėjęs taskaitinis laikotarpis 2013.01.01-2013.06.30
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		
Nuosavybės vertybiniai popieriai	(8 914)	340 535
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		
Iš viso:	(8 914)	340 535

Investicijų pardavimo pelnas 2014 m. I pusmetį sudarė 7 684 Lt, o investicijų pardavimo nuostoliai – 16 598 Lt.

Investicijų pardavimo pelnas 2013 m. I pusmetį sudarė 340 708 Lt, o investicijų pardavimo nuostoliai – 173 Lt.

7. Išvestinės finansinės priemonės ar jų grupės pagal 26-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“. **Nebuvo.**

8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2014 m. I pusmetis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2013 m. I pusmetis	Ryšys su subjekto valdymo įmone
UAB FMĮ „Orion Securities“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	789	350	

9. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia. **Nebuvo.**

10. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos. **Nebuvo.**

11. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį. **Nebuvo.**

12. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“.

2014 metų I pusmetį valdymo įmonei buvo priskaičiuota 37 164 Lt. valdymo mokesčio (2013 m. I pusmetį – 44 234 Lt.).

13. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. **Nebuvo.**

14. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“. **Nebuvo.**

15. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę. **Nebuvo.**

16. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus. **Nebuvo.**

17. **Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija. Pateikiama tik su metų atskaitomybe.**

18. Atskaitymai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
2013.01.01-2013.06.30				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	1%		37 164	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui				
<i>valdymo mokestis</i>	0,12%		4 460	0,06%
<i>už sandorių sudarymą</i>			580	0,01%
Už sandorių sudarymą			789	0,01%
Už auditą			5 954	0,08%
Kitos veiklos išlaidos			11 184	0,15%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			59 342	0,79%
BIK % nuo vidutinės GAV*			0,79%	
Visų išlaidų suma	3%		60 131	0,80%
PAR (jei skaičiuojamas)*			-----	
2012.01.01-2012.06.30				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	1%		44 234	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui				
<i>valdymo mokestis</i>	0,12%		5 308	0,06%
<i>už sandorių sudarymą</i>			350	0,00%
Už sandorių sudarymą			1 040	0,01%
Už auditą			5 978	0,07%
Kitos veiklos išlaidos			9 013	0,10%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			64 883	0,72%
BIK % nuo vidutinės GAV*			0,72%	
Visų išlaidų suma	3%		136 578	0,73%
PAR (jei skaičiuojamas)*			-----	

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo 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 fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

19. Esminiai įvykiai. Nebuvo.

Gen. direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Ramūnas Baranauskas
(vardas ir pavardė)

23. Visas audito iřvados tekstas.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	-----
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	260 344
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	260 514
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 vienetų	-----
2.7.	Kita (valiutų kursų pasikeitimo įtaka)	(170)
3.	<i>Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:</i>	(245 780)
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	(245 780)
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 vienetų	-----
3.7.	Kitų	-----
	Pajamų iš viso	14 564
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	60 131
1.1.	atskaitymai už valdymą	37 164
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	5 040
1.3.	mokėjimai tarpininkams	789
1.4.	mokėjimai už auditą	5 954
1.5.	kiti atskaitymai ir išlaidos	11 184
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	-----
	Sąnaudų iš viso	60 131
III.	Grynosios pajamos	(45 567)
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-----
V.	Reinvestuotos pajamos	-----

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar išipareigojimams.

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.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

IX. KITA INFORMACIJA

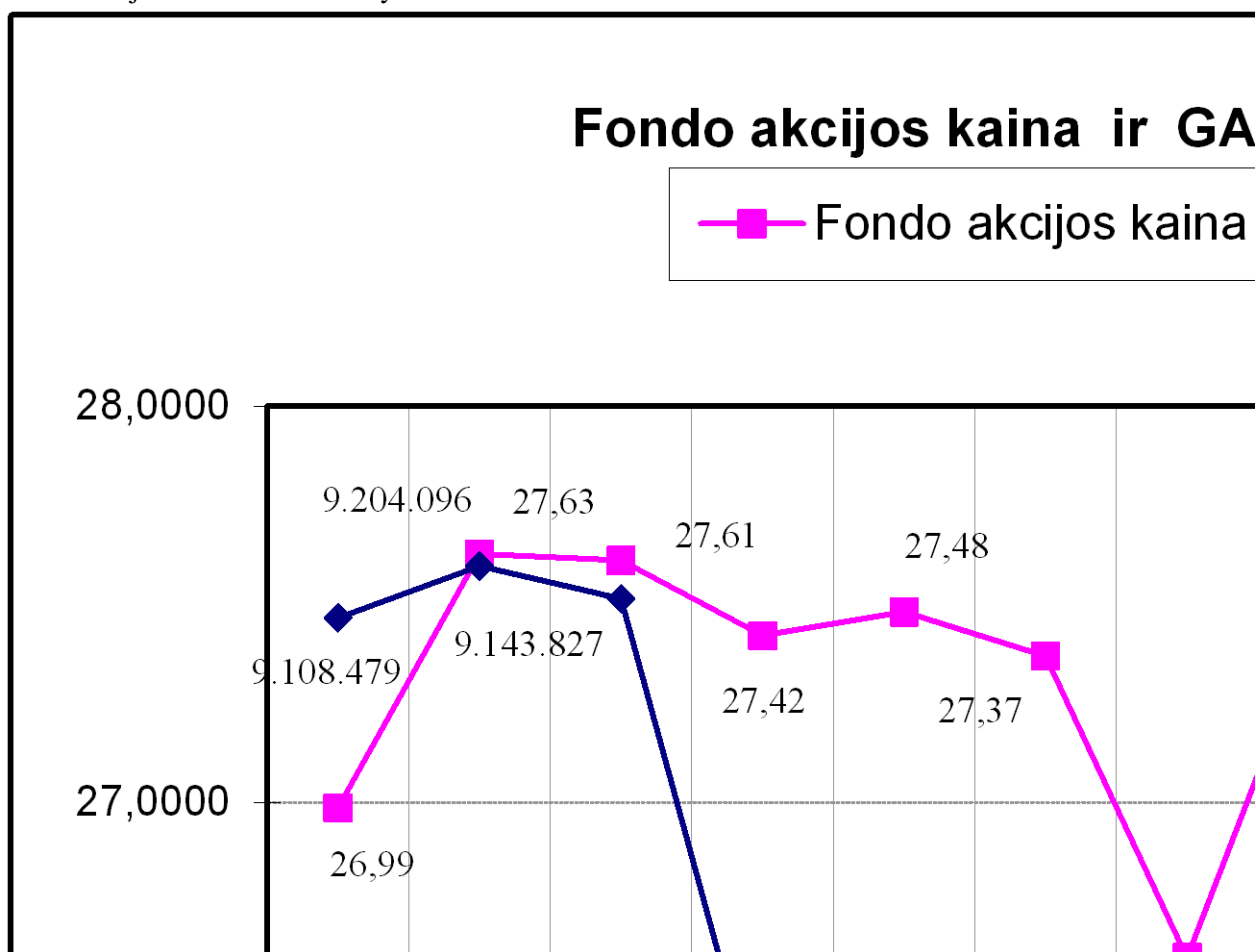
28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus.

Pagrindiniai duomenys apie Fondą pateikiami šioje lentelėje:

	<i>Fondo grynųjų aktyvai, Lt.</i>	<i>GAV tenkantys 1 akcijai, eurai</i>	<i>Investuotojų skaičius</i>	<i>NSEL 30 indeksas</i>	<i>OMX Baltic Benchmark indeksas</i>
<i>2000.09.29. (steigimo metu)</i>	1 000 000	2,8962	1	95,84	
<i>2000.12.31.</i>	1 002 903	2,9046	1	101,28	
<i>2001.12.31.</i>	1 266 316	2,5809	15	95,45	
<i>2002.12.31.</i>	1 316 997	2,5948	18	98,36	
<i>2003.12.31.</i>	11 171 022	4,7698	170	194,29	
<i>2004.12.31.</i>	37 542 949	7,1160	486	305,85	
<i>2005.12.31.</i>	56 443 778	9,5514	858	431,30	
<i>2006.12.31.</i>	35 710 607	10,0267	682	466,44	
<i>2007.12.31.</i>	20 560 317	10,8980	427	509,56	
<i>2008.12.31.</i>	5 605 486	3,5216	367	152,08	
<i>2009.12.31.</i>	6 539 070	4,8886	353	217,84	
<i>2010.12.31.</i>	10 629 475	7,5633	458	337,82	533,99
<i>2011.12.31.</i>	7 576 215	5,7040	467		431,94
<i>2012.12.31.</i>	8 328 970	7,0416	418		546,98
<i>2013.12.31.</i>	7 640 919	7,7064	420		609,13
<i>2014.06.30.</i>	7 419 363	7,6691	366		611,24

Žemiau pateikiame fondo akcijų kainų ir fondo aktyvų pokyčius grafiškai:

Fondo akcijos kaina ir fondo aktyvai 2013.06.30. - 2014.06.30. litais:



Ankstesnė Fondo veikla negarantuoja ateities rezultatų.

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.

30. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

UAB "Orion Asset Management" generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas.

UAB "Orion Asset Management" vyr.finansininkas Dainius Minelga.

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.

UAB "Orion Asset Management"

Generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas _____

UAB "Orion Asset Management"

Vyr.finansininkas Dainius Minelga _____

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.

32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodomi vardai pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai).

UAB "Orion Asset Management" generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas. Tel./fax. 2041541. El. pašto adresas rd@orion.lt.

UAB "Orion Asset Management" vyr.finansininkas Dainius Minelga. Tel./fax. 2313833. El. pašto adresas dm@orion.lt.

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 juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo (-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos jiems padedant, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.
