

**ATVĒRTAIS IEGULDĪJUMU FONDS
“AUSTRUMEIROPAS OBLIGĀCIJU FONDS”**

**GADA PĀRSKATS PAR PERIODU
NO 2003. GADA 28. FEBRUĀRA (REĢISTRĀCIJAS DATUMS)
LĪDZ 2003. GADA 31. DECEMBRIM**

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Satura rādītājs

Informācija par ieguldījumu fondu	3
Ieguldījumu sabiedrības ziņojums	4
Paziņojums par ieguldījumu sabiedrības valdes atbildību	5
Turētājbankas ziņojums	6
Finanšu pārskati:	
Aktīvu un saistību pārskats	8
Ienākumu un izdevumu pārskats	9
Neto aktīvu kustības pārskats	10
Ieguldījumu portfeļa pārskats	11
Pielikums	12
Revidentu ziņojums	18

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Informācija par ieguldījumu fondu

Fonda nosaukums:	AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"	
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds	
Fonda reģistrācijas datums:	2003. gada 28. februāris	
Fonda numurs:	06.03.04.098/2	
leguldījumu sabiedrības nosaukums:	IAS "Parekss ieguldījumu sabiedrība"	
leguldījumu sabiedrības juridiskā adrese:	Smilšu 3, Rīga LV – 1522, Latvija	
leguldījumu sabiedrības reģistrācijas numurs:	40003577500	
Licences ieguldījumu sabiedrības darbībai numurs:	7	
Licences izsniegšanas datums:	2002. gada 15. februāris	
Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums:	Akciju sabiedrība "Parekss-banka"	
Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Smilšu 3, Rīga LV – 1522, Latvija	
Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	40003074590	
leguldījumu sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un fonda pārvaldnieku vārds, uzvārds, ieņemamais amats:	Ieguldījumu sabiedrības padome: Padomes priekšsēdētājs – Jakovs Maņkovs Padomes priekšsēdētāja vietnieks – Juris Punculs Padomes loceklis – Jurijs Cunajevs Padomes loceklis – Andris Miķelsons Padomes loceklis – Raimondas Kutra	
	Ieguldījumu sabiedrības valde: Valdes priekšsēdētājs (prezidents) – Sergejs Medvedevs Valdes priekšsēdētāja vietniece (viceprezidente) – Aija Kļāševa Valdes loceklis – Guntars Vītols (atbrīvots 22.12.2003) Valdes loceklis – Roberts Idelsons (iecelts 22.12.2003)	
	Fonda pārvaldnieki: Sergejs Medvedevs Aija Kļāševa Guntars Vītols - atbrīvots 22.12.2003 Roberts Idelsons – iecelts 22.12.2003	
Revidents:	Diāna Krišjāne Zvērināta revidente Sertifikāts Nr. 124	SIA "Ernst & Young Baltic" 11. Novembra krastmala 23 Latvija, LV – 1050

**AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Ieguldījumu sabiedrības ziņojums**

Atvērtā ieguldījumu fonda "Austrumeiropas Obligāciju fonds" (turpmāk tekstā – Fonds) ieguldīšanas mērķis ir panākt ilgtermiņa kapitāla pieaugumu, galvenokārt veicot investīcijas Austrumeiropas valstu valsts, pašvaldību, centrālo banku un kredītiestāžu emitētos vai garantētos, kā arī komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros. Fonda investīciju portfelis ir diversificēts starp ieguldījumiem dažādās valūtās un valstīs, tādējādi nodrošinot lielāko ieguldījumu drošību un aizsardzību pret fonda aktīvu vērtības svārstībām, kas ir raksturīgas ieguldījumiem tikai vienas valūtas vai valsts vērtspapīros.

2003. gada 31. decembrī Fonda neto aktīvu kopējais apjoms bija 3,206,492 ASV dolāri un vienas ieguldījumu apliecības vērtība bija 10.99 ASV dolāri. Neskatoties uz to, ka Fonds uzsaka savu darbību tikai 2003. gada 25. martā, Fonda ienesīgums kopš darbības sākuma ir 12.86% gadā. Šie radītāji apliecina, ka galvenie mērķi pagājušajā gadā - piesaistīt pirmos ieguldītājus un izveidot ieguldījumu portfeli, tika veiksmīgi sasniegti vienlaicīgi nodrošinot augstu ienesīgumu.

Fonda ieguldījumu portfelis veidots, ievērojot diversifikācijas un piesardzības principu, nodrošinot riska samazināšanu un likviditāti. Ieguldījumi tika veikti galvenokārt komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros (64.95%) un valdības parāda vērtspapīros (23.97%). Daļa no Fonda tika izvietota arī citās valūtās (28.27%) – pārsvarā EUR un LVL, kas pagājušajā gadā nodrošināja lielāko Fonda ienesīgumu no šo valūtu kursa pieauguma. Ieguldījumu diversifikācija tika nodrošināta izvietojot līdzekļus dažādos valstīs, lielākie ieguldījumi tika veikti Krievijā (32.69%), Eiropas Savienībā (29.51%), Latvijā (8.67%) un Igaunijā (5.19%). Uz gada beigām ieguldījumu portfeļa vidējais dzēšanas termiņš bija 4.6 gadi, bet vidējais ienesīgums līdz dzēšanai bija 6.04% gadā.

Pagājušajā gadā lielāks uzsvars tika likts uz ieguldījumiem Krievijas korporatīvā parāda vērtspapīriem, jo šajā reģionā ienesīgums ir krietni augstāks. Būtisks uzsvars tika likts arī uz ieguldījumiem eiro denominētos vērtspapīros, tādējādi papildus ienesīgums tika gūts no eiro sadārdzināšanās.

Kopējie Fonda maksājumi par pārvaldīšanu pārskata periodā sastādīja 1.37% gadā no Fonda aktīvu vidējās vērtības, kas nepārsniedz Prospektā noteikto maksimālo izdevumu apjomu - 5%.

Parekss ieguldījumu sabiedrība centīsies arī turpmāk maksimāli efektīvi pārvaldīt Fonda līdzekļus lai 2004. gadā būtiski palielināt Fonda ieguldītāju skaitu un neto aktīvus. Lai veicināt jaunu klientu piesaisti un veicināt ieguldītāju uzticību Fondam ir plānots 2004. gadā iekļaut Fonda apliecības Rīgas Fondu Biržas oficiālajā sarakstā.

Sergejs Medvedevs
Prezidents/ valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2004. gada 20. aprīlis

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Paziņojums par ieguldījumu sabiedrības valdes atbildību

Ieguldījumu sabiedrības (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par atvērtā ieguldījumu fonda "Austrumeiropas Obligāciju fonds" (turpmāk tekstā – Fonds) finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 8. līdz 17. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Fonda finansiālo stāvokli 2003. gada 31. decembrī un darbības rezultātu par periodu no 2003. gada 28. februāra (reģistrācijas datums) līdz 2003. gada 31. decembrim.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Ieguldījumu sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, atvērtā ieguldījumu fonda "Austrumeiropas Obligāciju fonds" aktīvu saglabāšanu, kā arī krāpšanas un citu negodīgu darbību atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likuma "Par ieguldījumu sabiedrībām", Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumu un citu LR likumdošanas prasību izpildi.

Sergejs Medvedevs
Prezidents/ valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2004. gada 20. aprīlis

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Turētājbankas ziņojums

TURĒTĀJBANKAS ZIŅOJUMS

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Turētājbankas ziņojums

Valērijs Kargins
Prezidents/ valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2004. gada 20. aprīlis

AIF "Austrumeiropu Obligāciju fonds"
Aktīvu un saistību pārskats
(Ls)

Pielikums	<u>31.12.2003.</u>
Aktīvi	
3 Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	62,63
4 Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,71
	1,77
Saistības	
5 Uzkrātie izdevumi	(14,89)
6 Pārējās saistības	(27,59)
	(42,48)
Neto aktīvi	<u><u>1,73</u></u>

 Sergejs Medvedevs
 Prezidents/ valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2004. gada 20. aprīlis

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Ienākumu un izdevumu pārskats
(Ls)

Pielikums	28.02.2003. – 31.12.2003
Ienākumi	
7 Procentu ienākumi	53,80
Kopā ienākumi	53,80
Izdevumi	
Atlīdzība ieguldījumu sabiedrībai	(30,13)
Atlīdzība turētājbankai	(1,85)
Kopā izdevumi	(31,98)
Ieguldījumu vērtības palielinājums	
Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	246,55
Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(243,24)
Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa	3,31
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	29,92
11 Kopā ieguldījumu vērtības palielinājums	33,23
11 Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas (zaudējumi), neto	(54,02)
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu palielinājums	1,02

Sergejs Medvedevs
Prezidents/ valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2004. gada 20. aprīlis

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Neto aktīvu kustības pārskats
(Ls)

	28.02.2003. – 31.12.2003
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	-
Neto aktīvu pieaugums	1,028
Darījumi ar ieguldījumu apliecībām:	
<i>Ienākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas</i>	1,906,
<i>Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas izdevumi</i>	(177,128)
Neto aktīvu pieaugums no darījumiem ar ieguldījumu apliecībām	1,729,
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	1,730,
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	1,730,
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda sākumā	-
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās	291,856
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda sākumā	-
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu fonda daļu pārskata perioda beigās	5.93

**AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
ieguldījumu portfeļa pārskats
(Ls)**

Pielikums	<u>31.12.2003.</u>
4 Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	_____
Kopā ieguldījumu portfelis	<u>=====</u>

**AIF “Austrumeiropas Obligāciju fonds”
Pielikums
(Ls)**

1. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Finanšu pārskatu sagatavošanas principi

AIF “Austrumeiropas Obligāciju fonds” finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumiem par “Ieguldījumu fondu finanšu pārskatu sagatavošanu”.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši atvasināto finanšu instrumentu un tirdzniecības nolūkā turēto vērtspapīru patiesajai vērtībai.

Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (Ls). Finanšu pārskati aptver laika periodu no 2003. gada 28. februāra (reģistrācijas datums) līdz 2003. gada 31. decembrim.

Ienākumu un izdevumu atzīšanas politika

Visi procentu ienākumi un izdevumi tiek uzskaitīti, pamatojoties uz uzkrājumu veidošanas principu. Procentu ienākumi un izdevumi tiek aprēķināti izmantojot faktisko procentu metodi.

Komisijas naudas ienākumi un izdevumi tiek iegrāmatoti ienākumu un izdevumu pārskatā attiecīgā darījuma veikšanas brīdī.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Darījumi ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti latos pēc darījuma dienā spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa. Monetārie aktīvi un pasīvi ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti latos pēc pārskata perioda beigās spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa. Ārvalstu valūtas maiņas kursa rezultātā radusies peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti ienākumu un izdevumu pārskatā kā ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa vai zaudējumi.

Fonda aktīvu un saistību pārskata sagatavošanā visvairāk izmantoto valūtu Latvijas Bankas noteiktie valūtas maiņas kursi (Ls pret ārvalstu valūtas vienību) bija šādi:

<u>Valūta</u>	<u>31.12.2003.</u>
USD	0.541
EUR	0.674

Ieguldījumi vērtspapīros

Ieguldījumi vērtspapīros (parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu, akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības un tām pielīdzināmie vērtspapīri) tiek klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turētie vērtspapīri, t.i., vērtspapīri tiek iegādāti, lai gūtu peļņu no īstermiņa cenu svārstībām vai dīleru maržas.

Tirdzniecības nolūkos iegādātie vērtspapīri sākotnēji tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā un vēlāk pārvērtēti to patiesajā vērtībā, pamatojoties uz pieejamajām tirgus cenām. Tirdzniecības nolūkā turēto vērtspapīru pārvērtēšanas to patiesajā vērtībā rezultāts ir atspoguļots ienākumu un izdevumu pārskatā kā ieguldījumu vērtības palielinājums/ (samazinājums).

Vērtspapīru pārvērtēšana notiek izmantojot *Bloomberg* un Rīgas Fondu Biržas pieejamo finanšu informāciju par šo vērtspapīru tirgus cenām.

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība atspoguļo naudas līdzekļu daudzumu, par kādu aktīvs varētu tikt pārdots vai saistības varētu tikt dzēstas, balstoties uz vispārpieņemtiem principiem. Ja pēc Fonda pārvaldes domām finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to bilancē uzrādītās vērtības, tad šo aktīvu un saistību patiesā vērtība tiek atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

2. Informācija par risku pārvaldīšanu

Ar ieguldījumiem saistītie riski – pamatrisks, likviditātes risks, emitenta saistību neizpildes risks, juridiskais risks, informācijas risks, finansiālais risks, ārvalstu ieguldījumu risks un ar uzņēmējdarbību saistītie riski.

Ar mērķi samazināt ieguldījumu riskus Fonda pārvalde notiek ievērojot diversifikācijas un risku hedžēšanas (samazināšanas) principus.

Veicot ieguldījumus uz Fonda rēķina, Sabiedrība iegūst pietiekami plašu informāciju par potenciālajiem vai iegūtajiem ieguldījumu objektiem, kā arī uzrauga to personu finansiālo un ekonomisko situāciju, kuru emitētajos vērtspapīros tiks vai ir tikusi ieguldīta Fonda manta.

Sabiedrība, izstrādājot Fonda ieguldījumu stratēģiju un nosakot limitus, veic analīzi par Fonda veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, valūtu veidiem, u.c., izvērtējot katra šī faktora riska pakāpi. Sabiedrība stingri ievēro Fonda prospektā, Fonda pārvaldes nolikumā un LR normatīvajos aktos noteiktās normas un ierobežojumus.

Veicot ieguldījumus ārvalstīs, īpaša vērība tiek pievērsta ar investīcijām saistīto valūtas svārstību iespējamībai attiecībā pret ASV dolāru. Riska samazināšanas nolūkos Sabiedrība veic sekojošus novērtējumus:

- valsts novērtējums pēc starptautisko reitinga aģentūru skalas;
- valsts pastāvošās politiskās situācijas apskats;
- valsts pastāvošās ekonomiskās situācijas apskats.

Fonda ieguldījumu stratēģija tiek veidotā tā, lai minimizētu minētos riskus, taču Sabiedrība negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

3. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	31.12.2003.	% no kopējiem fonda aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm, a/s "Parekss-banka"	62,	3.53%
Kopā prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	62,	3.53%

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

4. Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

	31.12.2003.	Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim	% no kopējiem fonda aktīviem
Valdību parāda vērtspapīri:	424,9	4.80	23.91
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>	80,1	4.30	4.50
<i>OECD reģiona valdību parāda vērtspapīri</i>	41,2	5.10	2.30
<i>Ne-OECD reģiona valdību parāda vērtspapīri (izņemot Latviju)</i>	302,9	4.80	17.00
Pašvaldību parāda vērtspapīri:	133,9	5.80	7.50
<i>Ne-OECD reģiona pašvaldību parāda vērtspapīri (izņemot Latviju)</i>	133,9	5.80	7.50
Kredītiestāžu parāda vērtspapīri:	376,0	6.80	21.20
<i>Latvijas kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i>	10,2	5.80	0.50
<i>OECD reģiona kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i>	11,0	4.20	0.60
<i>Ne-OECD reģiona kredītiestāžu parāda vērtspapīri (izņemot Latviju)</i>	354,8	6.90	20.00
Uzņēmumu parāda vērtspapīri:	775,2	6.30	43.70
<i>OECD reģiona uzņēmumu parāda vērtspapīri</i>	117,0	4.50	6.60
<i>Ne-OECD reģiona uzņēmumu parāda vērtspapīri (izņemot Latviju)</i>	658,2	6.60	37.10
Kopā parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,1	6.00	96.40

Visi parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu ir klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turēti vērtspapīri.

5. Uzkrātie izdevumi

	31.12.2003.
Uzkrātie izdevumi ieguldījumu sabiedrības komisijām	14,59
Uzkrātie izdevumi turētājbankas komisijām	300
Kopā uzkrātie izdevumi	14,89

6. Pārējās saistības

2003. gada 31. decembrī pārējās saistības 27,591 lata apmērā sastāvēja no pārskata perioda pēdējā darba dienā saņemtajiem naudas līdzekļiem, kam vēl nebija emitētas ieguldījumu apliecības.

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

7.
7.
7.

Procentu ienākumi

	28.02.2003 - 31.12.2003.
No parāda vērtspapīriem un citiem vērtspapīriem ar fiksētu ienākumu	53,21
No prasībām uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	594
Kopā procentu ienākumi	53,80

8.
8.

Fonda aktīvu un saistību sadalījums pa valūtām

	Ls	USD	EUR	Pārējās	Kopā
Aktīvi					
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	62,634	-	-	62,634
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	84,038	1,180,274	417,262	28,789	1,710,363
Kopā aktīvi	84,038	1,242,908	417,262	28,789	1,772,997
Saistības					
Uzkrātie izdevumi	-	(14,891)	-	-	(14,891)
Pārējās saistības	-	(27,591)	-	-	(27,591)
Kopā saistības	-	(42,482)	-	-	(42,482)
<i>Aktīvu un saistību pārskata neto garā pozīcija</i>	<i>84,038</i>	<i>1,200,426</i>	<i>417,262</i>	<i>28,789</i>	<i>1,730,515</i>

9. Fonda aktīvu ģeogrāfiskais izvietojums

	Latvija	OECD reģiona valstis	Citas ne-OECD reģiona valstis	Kopā
Aktīvi				
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	62,63	-	-	62,63
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	91,08	169,51	1,44	1,71
Kopā aktīvi	153,71	169,51	1,44	1,77
Saistības				
Uzkrātie izdevumi	(14,89)	-	-	(14,89)
Pārējās saistības	(27,59)	-	-	(27,59)
Kopā saistības	(42,48)	-	-	(42,48)
Neto aktīvi	111,23	169,51	1,44	1,73

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

10. Likviditāte

	Līdz 1 mēn.	1 - 3 mēn.	3 - 6 mēn.	6 - 12 mēn.	Vairāk kā 1 gads	Kopā
Aktīvi						
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	62,1	-	-	-	-	62,1
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	75,1	1,1	1,1
Kopā aktīvi	62,1	-	-	75,1	1,1	1,1
Saistības						
Uzkrātie izdevumi	(14,1)	-	-	-	-	(14,1)
Pārējās saistības	(27,1)	-	-	-	-	(27,1)
Kopā saistības	(42,1)	-	-	-	-	(42,1)
Neto aktīvi	20,1	-	-	75,1	1,1	1,1

2003. gada 31. decembrī Fonda ieguldījumi parāda vērtspapīros iekļāva vērtspapīrus par kopējo apjomu 336,143 latu, kuru dzēšanas termiņš ir ilgāks nekā 5 gadi.

11. Ieguldījumu kustība pārskata periodā

	Palielinājums/ (samazinājums) pārskata perioda laikā	Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas rezultāts	Patiesās vērtības pārvērtēšanas rezultāts	Kopā
Aktīvi				
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	70,994	(8,36)	-	62,63
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,723,	(46,20)	33,23	1,71
Atvasinātie līgumi	(497)	497	-	-
Kopā aktīvi	1,793,	(54,07)	33,23	1,77
Saistības				
Uzkrātie izdevumi	(14,939)	48	-	(14,86)
Pārējās saistības	(27,591)	-	-	(27,59)
Kopā saistības	(42,530)	48	-	(42,48)
Neto aktīvi	1,751,	54,02	33,23	1,73

AIF "Austrumeiropas Obligāciju fonds"
Pielikums
(Ls)

12. Iekārtotie aktīvi

Uz pārskata perioda beigām Fonds nav izsniedzis nekāda veida garantijas vai galvojumus, kā arī nav iekārtojis vai citādi apgrūtinājis aktīvus.

13. Neto aktīvu vērtības dinamika

	31.12.2003	30.09.2003	30.06.2003	31.03.2003
Neto aktīvi	1,730,515	1,444,167	959,181	533,302
leguldījumu fonda daļu skaits	291,856	243,971	161,210	90,863
leguldījumu fonda daļu vērtība	5.93	5.92	5.95	5.87
leguldījumu fonda ienesīgums	0.66%	-1.99%	5.54%	-
leguldījumu fonda daļu vērtība (USD)	10.99	10.56	10.47	10.06
leguldījumu fonda ienesīgums (USD)	16.90%	3.41%	17.12%	-

Fonda ienesīgums pa ceturkšņiem izteikts gada procentos. Ņemot vērā, ka Fonda pamatvalūta ir USD, tiek atspoguļots arī ceturkšņa ienesīgumus Fonda pamatvalūtā.