

Atvērtais ieguldījumu fonds
ABLV Global Corporate USD Bond Fund

neauditētais pārskats par periodu
no 2013. gada 5. jūnija līdz 2013. gada 30. jūnijam

Saturs

Informācija par ieguldījumu fondu	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums	4
Finanšu pārskati:	
Aktīvu un saistību pārskats	5
Ienākumu un izdevumu pārskats	6
Neto aktīvu kustības pārskats	7
Pielikumi	8

Informācija par fondu

Fonda nosaukums	ABLV Global Corporate USD Bond Fund
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda tips	Obligāciju fonds
Fonda reģistrācijas datums:	16.05.2013.
Fonda numurs:	FL128-02.01.02.263/108
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums:	ABLV Asset Management, IPAS
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese:	Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības reģistrācijas numurs:	40003814724
Licences numurs ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai:	06.03.07.263/204
Licence izsniegta:	04.08.2006.
Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums:	ABLV Bank, AS
Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010
Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	50003149401120
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un fonda pārvaldnieka vārds, uzvārds, ieņemamais amats:	Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības padome: Padomes priekšsēdētājs - Ernests Bernis Padomes priekšsēdētāja vietnieks - Māris Kannenieks Padomes loceklis - Vadims Reinfelds Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības valde: Valdes priekšsēdētājs - Leonīds Kiļs Valdes priekšsēdētāja vietnieks - Jevgenijs Gžibovskis Valdes loceklis - Vadims Burcevs Fonda pārvaldnieks - Sergejs Gačenko
Fonda pārvaldnieka pienākumi	Fonda pārvaldnieks rīkojas ar fonda mantu saskaņā ar sabiedrības statūtiem un fonda pārvaldes nolikumu. Fonda pārvaldnieks drīkst strādāt tikai vienā ieguldījumu pārvaldes sabiedrībā un pārvaldīt vairākus vienas ieguldījumu pārvaldes sabiedrības pārvaldē esošus fondus.

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums

2013. gada 5. jūnijā darbību uzsāka atvērtais ieguldījumu fonds ABLV Global Corporate USD Bond Fund (turpmāk tekstā – fonds) – kā korporatīvo obligāciju fonds ar ieguldījumu valūtu ASV dolāri.

ABLV Asset Management, IPAS (27.05.2011. Uzņēmumu reģistrā reģistrētais jaunais ABLV Asset Management, IPAS nosaukums tālāk – sabiedrība) ir reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 2006. gada 4. augustā ar Nr.40003814724, ar licences Nr. 06.03.07.263/204 ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai, un atrodas Rīgā, Elizabetes ielā 23.

Korporatīvo obligāciju fonds ar mērenu ieguldījumu stratēģiju un sabalansētu riska līmeni ir izveidots ar mērķi panākt kapitāla pieaugumu ilgtermiņā. Mērķa realizācijai fonda līdzekļi tiek ieguldīti globālā USD obligāciju tirgus valstīs reģistrētu komercsabiedrību vai kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros.

2013. gads ir fonda ABLV Global Corporate USD Bond Fund pirmais darbības gads. 2013. gada jūnija beigās fonda neto aktīvi bija USD 5,441,071 (LVL 2,932,737), ienesīgums kopš fonda izveidošanas bija -13.89%, vidējais termiņš līdz dzēšanai – 4.8 gadi, ieguldījuma portfeļa vidēji svērtais reitings bija BB+, savukārt, ienesīgums līdz dzēšanai bija 6.01%.

Minimālā ieguldījuma summa fondā ir USD 1,000.

Sabiedrība pastāvīgi analizē esošo politisko un ekonomisko situāciju, kā arī veic salīdzinošo un tehnisko analīzi, dažādu makroekonomisko rādītāju analīzi, kā arī pasaules vadošo brokeru un analītisko kompāniju rekomendāciju apkopojumu analīzi par dažādiem finanšu tirgiem.

Ar mērķi regulāri informēt ABLV Asset Management, IPAS esošos klientus un potenciālos ieguldītājus par situāciju pasaules finanšu tirgos, ABLV Bank, AS mājas lapā www.ablv.com tiek publicēta galvenā analītiķa ikmēneša makroekonomiskās situācijas detalizēta analīze. Savukārt tiem klientiem, kuri ieguldījuši ABLV Asset Management, IPAS fondos, reizi mēnesī tiek nosūtīts fondu pārvaldnieka komentārs un vērtējums par situāciju tirgos, fondu darbības rezultātiem un fonda pārvaldnieka darbībām.

Lai nodrošinātu diversifikāciju un mazinātu riskus, sabiedrība nepārtraukti pievērš lielu uzmanību risku pārvaldes jautājumiem. Sabiedrībā ir izveidota Investīciju stratēģijas komiteja, kas nosaka sabiedrības ieguldījumu stratēģiju, riskus ierobežojošos limitus un finanšu tirgus, kur tiek veiktas operācijas ar finanšu instrumentiem. Investīciju stratēģijas komitejas locekļi ir ABLV Bank, AS un sabiedrības vadošie finanšu tirgus speciālisti.

Sabiedrība arī turpmāk centīsies maksimāli efektīvi pārvaldīt fonda līdzekļus, lai 2013. gadā palielinātu fonda ieguldītāju skaitu un neto aktīvus.

ABLV Asset Management, IPAS vadība izsaka pateicību mūsu klientiem par izrādīto uzticību un veiksmīgo sadarbību.

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kijs

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Aktīvu un saistību pārskats

LVL		
Aktīvi	Pielikums	30.06.2013.
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2	1,786,870
Patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā		1,148,380
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	3	1,148,380
Kopā aktīvi		2,935,250
Saistības		
Uzkrātie izdevumi		(2,513)
Kopā saistības		(2,513)
Neto aktīvi		2,932,737

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kijs

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Ienākumu un izdevumu pārskats

	LVL
	05.06.2013.- 30.06.2013.
Ienākumi	
Procentu ienākumi	2,607
Kopā	2,607
Izdevumi	
Atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	(1,905)
Atlīdzība turētājbankai	(381)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(192)
Pārējie izdevumi	(342)
Kopā	(2,820)
Ieguldījumu vērtības samazinājums	
Nerealizētais ieguldījumu vērtības samazinājums	(19,429)
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu samazinājums	(19,642)

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kijs

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Neto aktīvu kustības pārskats

	LVL
Pozīcijas nosaukums	05.06.2013.- 30.06.2013.
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	-
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu samazinājums	(19,642)
Darījumu ar ieguldījumu apliecībām	
Ienākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas	2,952,379
Kopā darījumu rezultāts ar ieguldījumu apliecībām	2,952,379
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	2,932,737
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	2,932,737
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda sākumā	-
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās	550,135
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda sākumā	-
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda beigās	5.33

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kijs

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

1. Pielikums

Vispārējā informācija

Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV Global Corporate USD Bond Fund ir obligāciju fonds, kas reģistrēts 2013. gada 16. maijā, tā pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese ir Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija.

Fonda darbības joma ir investīciju veikšana globālā USD obligāciju tirgus valstīs reģistrētu komercsabiedrību vai kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros.

Fonda finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas ieguldījumu fondu pārskatu sagatavošanas normatīvajiem noteikumiem, 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.

Fonda funkcionālā valūta ir USD. Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (LVL). Šie finanšu pārskati ir sagatavoti latos, ja vien norādīts citādi

Aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas valūtas maiņas kursa bilances datumā (lati par vienu valūtas vienību):

Pārskata perioda beigu datums	USD
2013. gada 30. jūnijs	0.539

Finanšu pārskatu pielikumos piemēroti šādi saīsinājumi – Finanšu un kapitāla tirgus komisija (FKTK), Eiropas Monetārā Savienība (EMS), Eiropas Savienība (ES), Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (OECD), Latvijas Republika (LR), ABLV Asset Management, IPAS (sabiedrība), atvērtais ieguldījumu fonds (AIF).

2. Pielikums

Prasības pret kredītiestādēm

	30.06.2013.	
	Uzskaites vērtības	
	Uzskaites vērtība	attiecība pret fonda aktīviem
	LVL	%
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm		
Prasības uz pieprasījumu pret ABLV Bank, AS	1,786,870	60.88
Kopā prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1,786,870	60.88

3. Pielikums

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

Visi parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu ir klasificētas kā patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos. Visi vērtspapīri tiek kotēti regulētajā tirgū (biržā). Visi vērtspapīri tiek tirgoti ārpus biržas tirgū.

Patiesajā vērtībā vērtēto finanšu aktīvu izvietojums pa reģioniem:

	30.06.2013.	
	Uzskaites vērtības	
	Uzskaites vērtība	attiecība pret fonda aktīviem
Valstu reģioni	LVL	%
Citas valstis	816,950	27.83
Pārējās ES valstis	226,447	7.71
OECD valstis	104,983	3.58
Kopā parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,148,380	39.12

Parāda vērtspapīru un citu vērtspapīru ar fiksētu ienākumu sadalījums pa valstīm un emitentiem :

regulētos tirgos tirgotie parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu uz 30.06.2013.:

	Daudzums	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtības attiecība pret fonda aktīviem
Emitents	skaits	LVL	LVL	(%)
Amerikas Savienotās Valstis	200	105,866	104,983	3.58
CLIFFS NATURAL RESOURCES INC	200	105,866	104,983	3.58
Brazīlija	450	275,038	271,568	9.25
BRASKEM SA	150	90,754	88,700	3.02
PETROLEO BRASILEIRO SA	150	95,597	94,925	3.23
VALE SA	150	88,687	87,943	3.00
Horvātija	200	111,034	108,689	3.70
HRVATSKA ELEKTROPRIVREDA	200	111,034	108,689	3.70
Krievija	400	224,763	221,628	7.55
BRUNSWICK RAIL LTD	200	108,608	106,909	3.64
JSC VTB BANK	200	116,155	114,719	3.91
Ķīna	200	109,417	108,727	3.70
CITIC LTD	200	109,417	108,727	3.70
Lielbritānija	200	122,079	119,966	4.09
MARKS AND SPENCER GROUP PLC	200	122,079	119,966	4.09
Ukraina	200	106,453	106,338	3.62
EXIM OF UKRAINE CJSC/THE	200	106,453	106,338	3.62
Ungārija	200	109,417	106,481	3.63
MOL HUNGARIAN OIL AND GAS	200	109,417	106,481	3.63
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā		1,164,067	1,148,380	39.12

4. Pielikums

Fonda darbības rādītāju dinamika

Nākamā tabula atspoguļo fonda darbības rādītāju – ieguldījumu fonda ienesīguma* dinamiku:

Pozīcijas nosaukums	30.06.2013.
Neto aktīvi (LVL)	2,932,737
Ieguldījumu apliecību skaits	550,135
Ieguldījumu Fonda daļu vērtība (LVL)	5.33
Neto aktīvi (USD)	5,441,071
Ieguldījumu apliecību skaits	550,135
Ieguldījumu Fonda daļu vērtība (USD)	9.89
	05.06.2013.-
Pozīcijas nosaukums	30.06.2013.
Ieguldījumu fonda ienesīgums (%)	-13.89

* - ienesīgums aprēķināts kā fonda daļas vērtības pārskata perioda beigās attiecība pret tās vērtību pārskata perioda sākumā. Šī attiecība ir izteikta gada procentos, kāpinot pakāpē, kur dalāmais ir 365, bet dalītājs – dienu skaits pārskata periodā.

5. Pielikums

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz pārskata apstiprināšanas dienai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu fonda darbības rezultātus pārskata periodā.