

BANKING / INVESTMENTS \ ADVISORY



A B L V

**Atvērtais ieguldījumu fonds
ABLV European Corporate EUR Bond Fund**

neauditētais pārskats par periodu
no 2013. gada 6. 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 European Corporate EUR Bond Fund
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda tips:	Obligāciju fonds
Fonda reģistrācijas datums:	16.05.2013.
Fonda numurs:	FL129-02.01.02.263/108
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 izsniepta:	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:	50003149401
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 Kijs 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 6. jūnijā darbību uzsāka atvērtais ieguldījumu fonds ABLV European Corporate EUR Bond Fund (turpmāk tekstā – fonds) – kā korporatīvo obligāciju fonds ar ieguldījumu valūtu EUR.

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 Eiropas valstīs reģistrētu komercsabiedrību vai kredīttestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros.

2013. gads ir fonda ABLV European Corporate EUR Bond Fund pirmais darbības gads. 2013. gada jūnija beigās fonda neto aktīvi bija EUR 4,262,699 (LVL 2,995,842), ienesīgums kopš fonda izveidošanas bija -6.79%, vidējais termiņš līdz dzēšanai – 3.5 gadi, ieguldījuma portfeļa vidēji svērtais reitings bija BB, savukārt, ienesīgums līdz dzēšanai bija 4.56%.

Minimālā ieguldījuma summa fondā ir EUR 1,000.

Sabiedrība pastāvīgi analīzē 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 apkopojošu 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 analītika ikmēneša makroekonomiskās situācijas detalizēta analīze. Savukārt tiem klientiem, kuri jau ir ieguldījuši ABLV Asset Management, IPAS fondos, reizi mēnesī tiek nosūtīts fondu pārvaldnika komentārs un vērtējums par situāciju tirgos, fondu darbības rezultātiem un fonda pārvaldnika 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 pārvaldniks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Aktīvu un saistību pārskats

		LVL
Aktīvi		30.06.2013.
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2	1,791,095
Patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļnas vai zaudējumu aprēķinā		1,207,422
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	3	1,207,422
Kopā aktīvi		2,998,517
Saistības		
Uzkrātie izdevumi		(2,675)
Kopā saistības		(2,675)
Neto aktīvi		2,995,842

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kīls

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvadnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Ienākumu un izdevumu pārskats

	LVL
	06.06.2013.-
Ienākumi	30.06.2013.
Procentu ienākumi	2,866
Kopā	2,866
Izdevumi	
Atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	(2,075)
Atlīdzība turētājbankai	(415)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(185)
Pārējie izdevumi	(387)
Kopā	(3,062)
Ieguldījumu vērtības samazinājums	
Nerealizētais ieguldījumu vērtības samazinājums	(15,577)
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu samazinājums	(15,773)

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kīls

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldniks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

Neto aktīvu kustības pārskats

	LVL
	06.06.2013.-
Pozīcijas nosaukums	30.06.2013.
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	-
ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu samazinājums	(15,773)
Darījumu ar ieguldījumu apliecībām	3,011,615
lenākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas	3,011,615
Kopā darījumu rezultāts ar ieguldījumu apliecībām	3,011,615
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	2,995,842
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	2,995,842
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda sākumā	-
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās	428,533
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda sākumā	-
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda beigās	6.99

ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kīls

ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Sergejs Gačenko

Rīgā, 2013. gada 30. jūlijā

1. Pielikums

Vispārējā informācija

Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV European Corporate EUR 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 Eiropas 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 leguldījumu 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 EUR. Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (LVL). Šie finanšu pārskati ir sagatavoti latos, ja vien nav 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	EUR
2013. gada 30. jūnijus	0.702804

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 uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	30.06.2013.	
	Uzskaites vērtība	attiecība pret fonda aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret ABLV Bank, AS	1,791,095	59.73
Kopā prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1,791,095	59.73

3. Pielikums

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

Visi parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu ir klasificēti 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.

Patiņajā vērtībā vērtēto finanšu aktīvu izvietojums pa valstu reģioniem:

Valstu reģioni	30.06.2013.	
	Uzskaites vērtības	Uzskaites attiecība pret fonda aktīviem
	LVL	%
EMS valstis	762,026	25.41
Citas valstis	225,535	7.53
OECD valstis	112,851	3.76
Pārējās ES valstis	107,010	3.57
Kopā parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,207,422	40.27

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

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

Emitents	Daudzums skaits	legādes vērtība LVL	Uzskaites vērtības	
			Uzskaites vērtība LVL	attiecība pret fonda aktīviem (%)
Amerikas Savienotās Valstis	150	113,327	112,851	3.76
GOODYEAR TIRE AND RUBBER CO	150	113,327	112,851	3.76
Brazīlija	150	112,262	112,706	3.76
TELEMAR NORTE LESTE SA	150	112,262	112,706	3.76
Čehija	150	105,552	107,010	3.57
EP ENERGY AS	150	105,552	107,010	3.57
Francija	150	116,226	113,221	3.78
REXEL SA	150	116,226	113,221	3.78
Horvātija	150	113,581	112,829	3.76
AGROKOR DD	150	113,581	112,829	3.76
Itālija	150	110,165	111,759	3.73
FIAT SPA	150	110,165	111,759	3.73
Somija	300	220,330	221,873	7.40
NOKIA OYJ	150	111,219	112,650	3.76
STORA ENSO OYJ	150	109,111	109,223	3.64
Vācija	302	314,124	315,173	10.51
COMMERZBANK AG	150	109,960	110,779	3.69
HEIDELBERGCEMENT AG	2	90,310	88,406	2.95
KABEL DEUTSCHLAND HOLDING AG	150	113,854	115,988	3.87
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā		1,205,567	1,207,422	40.27

4. Pielikums

Fonda darbības rādītāju dinamika

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

Pozīcijas nosaukums	30.06.2013.
Neto aktīvi (LVL)	2,995,842
ieguldījumu apliecību skaits	428,533
ieguldījumu Fonda daļu vērtība (LVL)	6.99
Neto aktīvi (EUR)	4,262,699
ieguldījumu apliecību skaits	428,533
ieguldījumu Fonda daļu vērtība (EUR)	9.95
Pozīcijas nosaukums	06.06.2013.- 30.06.2013.
ieguldījumu fonda ienesīgums (%)	-6.79

* - 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 dalāmāis ir 365, bet daļītājs – 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.