

UAB „Orion Asset Management“

2011 m. finansinės ataskaitos

Turinys

Informacija apie įmonę	1
Nepriklausomo auditoriaus išvada	2
Balansas	4
Nebalansinė ataskaita	6
Pelno (nuostolių) ataskaita	7
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	8
Pinigų srautų ataskaita	9
Aiškinamasis raštas	11
UAB „Orion Asset Management“ metinis pranešimas už 2011 metus	27

Informacija apie įmonę

UAB „Orion asset management“ (buvusi „Investicijų portfelių valdymas“)

Telefonas: +370 (5) 2041541

Telefaksas: +370 (5) 2041542

Įmonės kodas: 111707985

Valdyba

Paulius Vazniokas

Alius Jakubėlis

Maxim Papanov

Vadovybė

Rytis Davidovičius (generalinis direktorius)

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB SEB bankas

„Swedbank“, AB

UAB FMĮ „Orion securities“

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Orion Asset Management“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome pridedamo UAB „Orion Asset Management“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. balansas, tada pasibaigusio metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4–26 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus ir už tokias vidaus kontroles, kurios, vadovybės manymu, yra būtinos užtikrinant finansinių ataskaitų parengimą be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu yra atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, pagrindžiančius finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į įmonės vidaus kontroles, skirtas užtikrinti įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą jų pateikimą tam, kad galėtų parinkti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

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

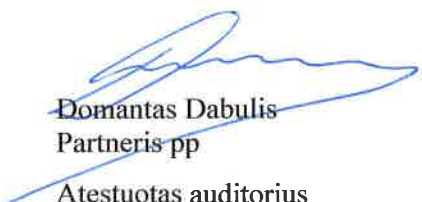
Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Orion Asset Management“ finansinę būklę 2011 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusią metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Be to, mes perskaitėme UAB „Orion Asset Management“ metinį pranešimą už 2011 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, pateiktą finansinių ataskaitų 27–30 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų UAB „Orion Asset Management“ 2011 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

„KPMG Baltics“, UAB vardu



Domantas Dabulis
Partneris pp

Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2012 m. kovo 30 d.

Įmonės kodas: 111707985

Įregistruota adresu: A. Tumėno g. 4 Vilnius, Lietuva

PATVIRTINTA

20____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Balansas (Lt)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		741 038	725 397
I.	PINIGAI		340 187	104 028
II.	IŽDO VEKSELIAI IR KITI VEKSELIAI, KURIUOS SUPERKA CENTRINIAI BANKAI			
II.1.	Iždo vekseliai			
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centrinis bankas			
III.	PASKOLOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI FINANSŲ ĮSTAIGOMS			
III.1.	Iki pareikalavimo			
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms			
IV.	PASKOLOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI KLIENTAMS			
V.	KITOS GAUTINOS SUMOS	1	35 594	39 857
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	1	21 234	27 397
V.2.	Sukauptos pajamos	1	1 145	-
V.3.	Kitos gautinos sumos	1	13 215	12 460
VI.	NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI	2,3	181 952	356 587
VI.1.	Išleisti kitų įmonių			
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų	2,3	181 952	356 587
VII.	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI	2,3	181 621	223 597
VII.1.	Akcijos (pajai)	2,3	181 621	223 597
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų			
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai			
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai			
VIII.	INVESTICIJOS Į ASOCIJUOTAS ĮMONES			
VIII.1.	Investicijos į finansų įstaigas			
VIII.2.	Investicijos į kitas asocijuotas įmones			
IX.	INVESTICIJOS Į DUKTERINES ĮMONES			
IX.1.	Investicijos į finansų įstaigas			
IX.2.	Investicijos į kitas dukterines įmones			
X.	MATERIALUSIS TURTAS	4	202	599
X.1.	Žemė			
X.2.	Pastatai			
X.3.	Kitas materialusis turtas	4	202	599
X.3.1.	Transporto priemonės			
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	4	202	599
X.3.3.	Investicinis turtas			
X.3.4.	Atsargos			
X.3.5.	Kitas materialusis turtas			
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	20	319
XI.1.	Prestižas			
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas	4	20	319
XI.2.1.	Plėtros darbai			
XI.2.2.	Licencijos			
XI.2.3.	Programinė įranga	4	20	319
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas			
XII.	KITAS TURTAS		1 462	410
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		1 462	410
XII.3.	Kitas turtas			
	TURTAS, IŠ VISO		741 038	725 397

Balansas (Lt)

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	5	26 144	9 343
I.	FINANSŲ ĮSTAIGOMS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	5	-	551
I.1.	Iki pareikalavimo	5	-	551
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu			
II.	KLIENTAMS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
II.1.	Iki pareikalavimo			
II.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu			
III.	IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI IR KITI SKOLINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
IV.	KITOS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	5	26 144	8 792
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai			
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5	8 287	7 381
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos	5	52	178
IV.5.	Kitos mokėtinų sumų ir įsipareigojimų	5	17 805	1 233
V.	ATIDĖJINIAI			
VI.	SUBORDINUOTI ĮSIPAREIGOJIMAI			
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		714 894	716 054
I.	ĮSTATINIS (PASIRAŠYTASIS) KAPITALAS	6	1 380 000	1 380 000
II.	PASIRAŠYTASIS NEAPMOKĖTAS KAPITALAS (-)			
III.	AKCIJŲ PRIEDAI			
IV.	SAVOS AKCIJOS (-)			
V.	REZERVAI			
V.1.	Privalomasis			
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
V.3.	Kiti rezervai			
VI.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
VII.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	7	(665 106)	(663 946)
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(525 834)	(538 995)
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(139 272)	(124 951)
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		741 038	725 397

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.03.30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

Nebalansinė ataskaita (Lt)

	Nebalansiniai straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	SUTEIKTOS GARANTIJOS IR LAIDAVIMAI			
II.	VALDOMAS KLIENTŲ TURTAS		13 409 733	17 614 446
II.1.	Klientų pinigai		1 527 545	3 271 103
II.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		11 747 143	14 341 712
II.3.	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		135 045	1 631
III.	KITI NEBALANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		347 017	169 704

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.03.30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

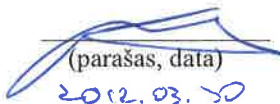
Įmonės kodas: 111707985
Įregistruota adresu: A. Tumėno g. 4 Vilnius, Lietuva

PATVIRTINTA
20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Pelno (nuostolių) ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS PAJAMOS	8	198 030	176 266
II.	KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS SĄNAUDOS	9	99 065	53 916
III.	PAJAMOS IŠ NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ		8 969	-
III.1.	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių		8 969	-
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones			
III.3.	Investicijų į dukterines įmones			
IV.	PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS		5 381	20 191
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		5 365	16 648
IV.2.	Suteiktų paskolų		-	3 463
IV.3.	Kitos		16	80
V.	PALŪKANŲ IR PANAŠIOS SĄNAUDOS		30	-
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių			
V.2.	Gautų paskolų		30	-
V.3.	Kitos			
VI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) IŠ FINANSINIŲ OPERACIJŲ		5 012	2 567
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		4 835	6 047
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta	10	177	(3 480)
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų			
VII.	BENDROSIOS ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	11	249 647	339 898
VIII.	PASKOLŲ IR IŠANKSTINIŲ APMOKĖJIMŲ VERTĖS KOREGAVIMO REZULTATAS			
IX.	VERTYBINIŲ POPIERIŲ VERTĖS KOREGAVIMO REZULTATAS		(7 922)	27 733
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		(7 922)	27 733
X.	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS KOREGAVIMO REZULTATAS			
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas			
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			
XI.	ATIDĖJINIŲ SĄNAUDOS			
XII.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	42 119
XIII.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-	13
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(139 272)	(124 951)
XV.	YPATINGOS VEIKLOS PAJAMOS			
XVI.	YPATINGOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
XVII.	YPATINGOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)			
XVIII.	PELNO MOKESTIS			
XIX.	KITI MOKESČIAI			
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(139 272)	(124 951)

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.03.30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 111707985

Įregistruota adresu: A. Tumėno g. 4 Vilnius, Lietuva

PATVIRTINTA

20____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (Lt)

		Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Sa- vos akci- jos	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Privalo- masis	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Ilgalaikio materia- liojo turto	Finan- sinio turto		
1.	Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 380 000								(538 995)	841 005
2.	Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3.	Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4.	Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje										
5.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6.	Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7.	Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(124 951)	(124 951)
10.	Dividendai										
11.	Kitos išmokos										
12.	Sudaryti rezervai										
13.	Panaudoti rezervai										
14.	Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)										
15.	Įnašai nuostoliams padengti										
16.	Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 380 000								(663 946)	716 054
17.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18.	Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19.	Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
20.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
21.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(139 272)	(139 272)
22.	Dividendai										
23.	Kitos išmokos										
24.	Sudaryti rezervai										
25.	Panaudoti rezervai										
26.	Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)										
27.	Įnašai nuostoliams padengti									138 112	138 112
28.	Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1 380 000								(665 106)	714 894

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012. 03. 30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 111707985
Įregistruota adresu: A. Tumėno g. 4 Vilnius, Lietuva

PATVIRTINTA
20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

P pinigų srautų ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I.1.	Gauti komisiniai		3 897	738
I.2.	Sumokėta komisinių		(730)	-
I.3.	Už kitas paslaugas gautos sumos		269 577	189 794
I.4.	Už kitas paslaugas sumokėtos sumos		(213 288)	(420 960)
I.5.	Vertybinių popierių įsigijimas			
I.6.	Vertybinių popierių perleidimas			
I.7.	Gauti dividendai			
I.8.	Sumokėti dividendai			
I.9.	Gautos palūkanos			
I.10.	Sumokėtos palūkanos			
I.11.	Pinigų išmokos darbuotojams		(103 462)	(141 075)
I.12.	Sumokėti mokesčiai		(85 782)	(105 337)
I.13.	Kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos			
I.14.	Kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos		-	(25 000)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(129 788)	(501 840)
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
II.1.	Vertybinių popierių įsigijimas		(183 511)	(349 817)
II.2.	Vertybinių popierių perleidimas		402 310	674 099
II.3.	Gauti dividendai		8 969	-
II.4.	Gautos palūkanos		15	4 052
II.5.	Ilgalaikio turto įsigijimas			
II.6.	Ilgalaikio turto perleidimas			
II.7.	Suteiktos paskolos			
II.8.	Susigrąžintos paskolos			
II.9.	Kitos investicinės veiklos pinigų įplaukos		-	182 687
II.10.	Kitos investicinės veiklos pinigų išmokos		-	(182 687)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		227 783	328 334

Pinigų srautų ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
III.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
III.1.	Akcijų išleidimas			
III.2.	Akcijų supirkimas			
III.3.	Kitų vertybinių popierių išleidimas			
III.4.	Kitų vertybinių popierių supirkimas			
III.5.	Gautos paskolos		-	551
III.6.	Grąžintos paskolos		(551)	-
III.7.	Išmokos už lizingą (finansinę nuomą)			
III.8.	Sumokėti dividendai			
III.9.	Sumokėtos palūkanos		(30)	-
III.10.	Gautos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus			
III.11.	Sumokėtos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus			
III.12.	Kitos finansinės veiklos pinigų įplaukos		138 112	-
III.13.	Kitos finansinės veiklos pinigų išmokos			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		137 531	551
IV.	YPATINGŲJŲ STRAIPSNIŲ PINIGŲ SRAUTAI			
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ LIKUČIUI		633	(3 504)
VI.	GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		236 159	(176 459)
VII.	PINIGAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		104 028	280 487
VIII.	PINIGAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		340 187	104 028

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.05.29

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

1. Bendroji dalis

Uždaroji akcinė bendrovė „Orion Asset Management“ (buvusi UAB „Investicijų portfelių valdymas“) (toliau – Bendrovė) registruota 2000 m. rugpjūčio 4 d. Registracijos Nr.UĮ2000-205. Buveinė A.Tumėno g. 4 Vilnius.

Bendrovė valdo:

- du investicinius fondus: „ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių atviras investicinis fondas“ ir „Rigel Global Macro Fund“ (buvęs „Synergos Global Macro Fund“). Buveinė: A.Tumėno g. 4 Vilnius.
- vieną uždaro tipo specialųjį investicinį fondą „Axia Value Fund“. Buveinė: A.Tumėno g. 4 Vilnius.
- vieną uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą „ORION AGROLAND VALUE FUND I“ (įsteigtas 2011 gruodžio 7 d.). Buveinė: A.Tumėno g. 4 Vilnius.
- vieną investicinę kintamojo kapitalo bendrovę – Investicinę kintamojo kapitalo bendrovę „OMX Baltic Benchmark Fund“ (buvusi IKKB „NSEL 30 indekso fondas“). Į.k.111713358. Buveinė A.Tumėno g. 4 Vilnius.
- vieną kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelį.

Galiojanti valdymo įmonės licencija Nr.VĮK-011 išduota 2006 m. balandžio 21 d. Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos sprendimu Nr. 97. Pagal šią licenciją Bendrovė gali verstis šia veikla:

- valdyti suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektus;
- valdyti alternatyvaus kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti nekilnojamojo turto kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius;
- konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais.
- saugoti ir tvarkyti kitų valdymo įmonių valdomų investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių bendrovių akcijas.

2010 m. rugpjūčio mėnesį pasikeitė vienintelis Bendrovės akcininkas – Bendrovės akcijas įsigijo UAB „Orion Capital“ (buvusi UAB „Orion Asset Management“) (65,94 proc.) ir privatus asmuo (34,06 proc.) Iki 2010 m. rugpjūčio mėnesio vieninteliu Bendrovės akcininku buvo privatus asmuo.

Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje Bendrovėje dirbo 8 darbuotojai. Praėjusių ataskaitinių finansinių metų pabaigoje Bendrovėje dirbo 7 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius per 2011 ir 2010 m. buvo 7 darbuotojai.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo dukterinių ar asocijuotų įmonių.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias finansines ataskaitas 2012 m. kovo 30 d. Pagal Lietuvos Respublikos įstatymus Bendrovės vadovybės paruoštas finansines ataskaitas tvirtina metinis

visuotinis akcininkų susirinkimas. Akcininkai turi teisę nepatvirtinti finansinių ataskaitų ir reikalauti naujų finansinių ataskaitų paruošimo.

2. Reikšmingi apskaitos principai

Žemiau pateikiami reikšmingi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama šias finansines ataskaitas. Bendrovė nuosekliai taikė apskaitos principus, kurie nesiskiria nuo taikytų ankstesniais metais.

Atitikimas įstatymams

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2011 m. gruodžio 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą, galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kitus teisės aktus, norminius dokumentus bei tvarkas.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, litais.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas skirtas parduoti, kurios yra apskaitomos tikraja verte.

Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis tokiais pagrindiniais principais:

Įmonės principas. Bendrovė yra atskiras apskaitos vienetas ir buhalterinėje apskaitoje registruojamas bei finansinėse ataskaitose rodomas tik Bendrovės turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai.

Veiklos tęstinumo principas. Rengiant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad Bendrovės veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.

Pastovumo principas. Bendrovė pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba pakankamai ilgą laiką, nebent reikšmingi įvykiai ar aplinkybės nulemtų būtinybę ją pakeisti. Finansinių ataskaitų straipsnių klasifikavimas ar informacijos pateikimo būdas keičiamas tik tada, kai paaiškėja, kad taikomi apskaitos metodai neleidžia teisingai parodyti Bendrovės rezultatų ir finansinės būklės.

Piniginio mato principas. Visas Bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose išreiškiami pinigais.

Kaupimo principas. Bendrovė ūkines operacijas ir įvykius apskaitoje registruoja tada, kai jie atsiranda, ir pateikia tų laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgdama į pinigų gavimą ar išmokėjimą. Pajamos registruojamos tada, kai uždirbamos.

Palyginimo principas. Bendrovė pajamas, uždirbtas per ataskaitinį laikotarpį, sieja su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas, t.y. sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai buvo uždirbtos su jomis susijusios pajamos.

Atsargumo principas. Bendrovė pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais vadovaujantis turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų bei pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba sumažinta.

Turinio svarbos principas. Atspindėdama ūkines operacijas ir įvykius, Bendrovė daugiausia dėmesio skiria jų turiniui ir prasmei, o ne tik formaliems pateikimo reikalavimams. Bendrovė 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.

Užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta registruojamos apskaitoje litais pagal operacijos atlikimo dieną Lietuvos banko skelbiamą oficialų lito ir užsienio valiutos kursą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visas turtas ir įsipareigojimai užsienio valiuta įvertinami litais pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos dieną Lietuvos banko skelbiamą oficialų lito ir užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš operacijų užsienio valiuta apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos pajamų bei sąnaudų straipsniuose.

Finansinės rizikos valdymas

Finansinės rizikos ir jų valdymo metodai pateikiami žemiau:

Kredito rizika

Kredito rizika arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę.

Užsienio valiutos keitimo rizika

Didžioji dalis Bendrovės sandorių, sudarytų 2011 m., yra įvertinti litais ir eurai, todėl Bendrovė išvengia reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą per atitinkamus kreditus.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais finansinei rizikai apdrausti.

Balansas

Ilgalaikis materialusis turtas

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Vėliau apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, įvertinant numatomą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti kitą mėnesį nuo eksploatacijos pradžios.

Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Normatyvas metais
Baldai	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
Lengvieji automobiliai:	
1) lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
2) kiti lengvieji automobiliai	10
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4 – 6

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jeigu jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė negu vieneri metai ir įsigijimo savikaina ne mažesnė nei 500 Lt.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Įsigytas ilgalaikis nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Vėliau apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal nustatytus amortizacijos normatyvus. Amortizacija pradedama skaičiuoti kitą mėnesį nuo eksploatacijos pradžios.

Taikomi šie ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai:

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Normatyvas metais
Programinė įranga	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialusis turtas	4

Turtas priskiriamas ilgalaikiam nematerialiajam turtui, jeigu jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė negu vieneri metai ir įsigijimo savikaina ne mažesnė nei 500 Lt.

Atsargos

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos yra apskaitomos savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, priklausomai kuri mažesnė.

Finansinis turtas

Finansinio turto įvertinimas priklauso nuo turto įsigijimo tikslo. Įvertinimo tikslais finansinis turtas skirstomas į grupes:

- skirtą parduoti;
- laikomą iki išpirkimo termino;
- suteiktas paskolas ir gautinas sumas;

Finansiniam turtui, skirtam parduoti, priskiriama kitų įmonių akcijos, investicinių fondų investiciniai vienetai, kitos gautinos sumos, kuriuos Bendrovė ketina parduoti. Šis turtas nuosavybės perėjimo dieną į apskaitą įtraukiamas įsigijimo verte. Vėliau, kiekvieno ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų sudarymo dieną, pervertinamas tikrąja verte, pasikeitimą apskaitant pelno (nuostolių) ataskaitos vertybinių popierių vertės koregavimo rezultato straipsnyje.

Finansiniam turtui, laikomam iki išpirkimo termino, priskiriamos obligacijos su nustatyta fiksuota palūkanų norma ir nustatyta išpirkimo data, kurias ketinama laikyti iki išpirkimo termino. Šis turtas apskaitomas amortizuota savikaina. Amortizacijos dalis, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos palūkanų sąnaudų straipsniuose.

Suteiktos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina. Amortizuota savikaina – finansinio turto įsigijimo savikaina, atėmus atgautą už šį turtą sumokėtos pagrindinės sumos dalį, pripažinus įsigijimo savikainos ir išpirkimo sumos skirtumo sukauptą amortizacijos sumą ir atėmus to turto nuvertėjimo nuostolius.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos – amortizuota savikaina, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Visos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai yra pripažįstami tik tada, kai pinigai pervedami skolininkui.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

Vertės sumažėjimas

Bendrovės turto likutinė vertė, išskyrus atsargas, yra peržiūrima kiekvieną kartą balansinės ataskaitos dieną, siekiant išsiaiškinti, ar yra nuostolių dėl nuvertėjimo požymių. Jeigu tokių požymių yra, įvertinama turto tikroji vertė. Nuostoliai dėl nuvertėjimo yra pripažįstami, kai turto vertė viršija tikrąją vertę. Visi nuostoliai dėl nuvertėjimo yra įtraukiami į pelno (nuostolių) ataskaitą.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynosios galimo realizavimo ir turto naudojimo vertės. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

Finansinių įsipareigojimų apskaita

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami ataskaitoje, kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami savikaina. Užsienio valiuta išreikšti įsipareigojimai kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigos dieną įvertinami pagal Lietuvos banko skelbiamą oficialų lito ir užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai, susiję su įsipareigojimų pervertinimu, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio finansinės veiklos rezultatu.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, jeigu Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai; tikėtina, kad teisiniu įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą; įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

Nuosavas kapitalas

Nuosavam kapitalui priskiriama:

- apmokėta įstatinio kapitalo dalis;
- privalomasis rezervas;
- perkainojimo rezervai (rezultatai);
- kiti rezervai;
- nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Visos Bendrovės išleistos akcijos paprastosios vardinės. Jei akcininkai priima sprendimą didinti įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų tvarka įregistruojami pakeisti Bendrovės įstatai. Jei akcininkai priima sprendimą mažinti įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo sumažėjimas apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų tvarka įregistruojami pakeisti Bendrovės įstatai.

Privalomasis rezervas sudaromas iš grynojo pelno atskaitymų ir naudojamas nuostoliams padengti. Jei privalomojo rezervo suma yra mažesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atskaitymai į privalomąjį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo pelno arba tokie, kurie leistų pasiekti 1/10 įstatinio kapitalo privalomojo rezervo dydį.

Kiti rezervai sudaromi Bendrovės įstatų nustatyta tvarka.

Nepaskirstytasis pelnas – sukauptas ir dar nepaskirstytasis pelnas.

Nepaskirstytieji nuostoliai – sukaupti ir dar nepadengti nuostoliai.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamos iš paslaugų teikimo pripažįstamos, kai paslaugos suteikiamos.

Turto pardavimo pajamos pripažįstamos, kai Įmonė pirkėjui perduoda esminę su nuosavybe susijusią riziką ir naudą.

Dividendų ir palūkanų pajamas Bendrovė pripažįsta tada, kai įgyja teisę juos gauti.

Bendrovės pajamas sudaro:

- pajamos už fondo ir investicinės kintamojo kapitalo bendrovės valdymą;
- palūkanos už obligacijas, banko palūkanos;

- pelnas iš prekybos vertybiniais popieriais;
- pelnas iš vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo;
- pelnas iš operacijų užsienio valiuta;
- kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas.

Valdymo veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos įmonių analizei ir įvertinimui, reklamos ir juridinės sąnaudos, tiesiogiai susijusios su fondo ir investicinės kintamo kapitalo bendrovės vykdoma veikla.

Bendrąsias administracines sąnaudas sudaro sąnaudos darbuotojams, biuro patalpoms, biuro sąnaudos ir kita.

Nuoma – Bendrovė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtą pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Pagal Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymą, pelnas 2011 m. apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu.

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami į kitus metus, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai dėl vertybinių popierių arba išvestinių finansinių priemonių perleidimo perkeliama į kitus mokestinius metus, tačiau dengiami tik vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo veiklos pajamomis.

Atidėtasis mokestis atspindi grynąją mokestinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų vertės finansinės ir mokestinės atskaitomybės tikslais. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiui, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje remiantis apmokestinamojo pelno prognozėmis. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita atspindi Bendrovės įplaukas ir pinigų panaudojimą metų eigoje, o taip pat finansinę padėtį metų pabaigoje. Pinigų srautai, susiję su trimis pagrindinėmis sritimis: pagrindine veikla, investicine veikla ir finansavimu.

Pinigų srautų ataskaita sudaroma tiesioginiu būdu.

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Grynus pinigus ir grynų pinigų ekvivalentus sudaro grynai pinigai banke ir kasoje bei trumpalaikiai indėliai iki 3 mėnesių.

Grynųjų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos

Grynų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos yra: gauti už suteiktas klientų aptarnavimo paslaugas, už valdymą, pinigai, mokami tarpininkams už suteiktas paslaugas, pinigai, mokami darbuotojams, nuomos mokestis, pelno mokestis ir panašiai.

Grynųjų pinigų srautai iš investicinės veiklos

Pinigų srautus iš investicinės veiklos sudaro mokėjimai, susiję su ne prekybos knygos investicijų įsigijimu ir perleidimu, gauti dividendai.

Padidėjimas pateikiamas savikaina. Sumažėjimas pateikiamas pardavimo kaina, atskaičius atitinkamas išlaidas.

Pinigų srautai iš finansavimo

Pinigų srautus iš finansavimo sudaro srautai iš veiklos, darančios įtaką Bendrovės nuosavam kapitalui, įsipareigojimų dydžiui ir sudėčiai.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

1 pastaba. Kitos gautinos sumos (Lt)

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	27 397	203 878	210 041	21 234
Įmonės gautinos sumos	27 397	203 878	210 041	21 234
Gautinos sumos, susijusios su klientų sąskaita vykdomais sandoriais				
Kitos gautinos sumos	12 460	266 835	266 080	13 215
Biudžeto skola įmonei				
Gauti vekseliai				
Suteikti avansai	360	239 005	238 300	1 065
Suteiktos paskolos				
Kitos gautinos sumos	12 100	27 830	27 780	12 150
Sukauptos pajamos	-	1 145	-	1 145
Iš viso	39 857	471 858	476 121	35 594

2 pastaba. Ne nuosavybės ir nuosavybės vertybinių popierių pokytis (Lt)

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Įsigyta	Parduota	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Finansinių metų pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	356 587	-	180 000	5 365	-	181 952
Išleisti kitų įmonių						
Išleisti viešųjų juridinių asmenų	356 587	-	180 000	5 365	-	181 952
Nuosavybės vertybiniai popieriai	223 597	183 421	217 475	43 737	51 659	181 621
Akcijos (pajai)	223 597	183 421	217 475	43 737	51 659	181 621
Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų						
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai						
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kiti vertybiniai popieriai						
Iš viso	580 184	183 421	397 475	49 102	51 659	363 573

Prie ne nuosavybės vertybinių popierių vertės padidėjimo Bendrovė atvaizduoja sukauptas palūkanas, kurios įtrauktos į pelno (nuostolių) ataskaitos „Palūkanų ir panašių pajamų“ straipsnį.

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai priskiriami finansiniam turtui, laikomam iki išpirkimo termino. Šis turtas apskaitomas amortizuota savikaina. Ne nuosavybės vertybinių popierių,

apskaitomų amortizuota savikaina, tikroji vertė 2011 m. gruodžio 31 d. yra apytiksliai lygi jų balansinei vertei.

Nuosavybės vertybiniai popieriai priskiriami finansiniam turtui, skirtam parduoti. Šis turtas kiekvieno ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų sudarymo dieną, pervertinamas tikrąja verte, pasikeitimą apskaitant pelno (nuostolių) ataskaitos vertybinių popierių vertės koregavimo rezultato straipsnyje.

3 pastaba. Bendrovės vertybinių popierių grupavimas (Lt)

Bendrovės vertybiniai popieriai, laikomi iki išpirkimo termino:

Vertybinių popierių rūšis	Bendra rinkos vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	Palūkanų norma	Išpirkimo data	Bendra rinkos vertė finansinių metų pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai (Vyriausybės obligacijos) LT0000601957	179 823	3,121 %	2011.01.11	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai (Vyriausybės obligacijos) LT1000600262	176 764	2,95 %	2012.01.25	181 952
Iš viso	356 587	-	-	181 952

Bendrovės vertybiniai popieriai, skirti parduoti:

Vertybinių popierių rūšis	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	Bendra rinkos vertė finansinių metų pabaigoje
France telecom SA (FTE) FR0000133308	58 781	57 077	44 414
AB Sanitas LT0000106171	-	49 339	-
AB TEO LT LT0000123911	74 014	63 129	68 365
Rushydro ADR (HYDR) US4662941057	44 754	54 052	27 500
AB Vilniaus Baldai LT0000104267	29 122	-	26 104
AB Rokiškio sūris LT0000100372	17 140	-	15 238
Iš viso	223 811	223 597	181 621

4 pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas (Lt)

	Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Ne-materialusis turtas
	Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				599	599	319
a)	Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)				9 959	9 959	14 283
	Finansinių metų pabaigoje				9 959	9 959	14 283
b)	Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
	Finansinių metų pabaigoje						
c)	Nusidėvėjimas (amortizacija) Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)				9 360 397	9 360 397	13 964 299
	Finansinių metų pabaigoje				9 757	9 757	14 263
d)	Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
	Finansinių metų pabaigoje						
e)	Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)				202	202	20

Bendrovė neturi pagal lizingo sutartis įsigyto ar įsigijamo materialiojo ir nematerialiojo turto.

Naudojamo nudėvėto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 2011 m. gruodžio 31 d. sudaro 9 251 Lt.

5 pastaba. Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų (Lt)

Mokėtinų sumų skaidymai pagal rūšis	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
1. Finansų įstaigoms mokėtinų sumos				
1.1. Iki pareikalavimo				
2. Kitos mokėtinų sumos ir įsipareigojimai	26 144			
2.1. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8 287			
2.2. Sukauptos sąnaudos	52			
2.3. Kitos mokėtinų sumos ir įsipareigojimai	17 805			
Iš viso	26 144			

6 pastaba. Įstatinio kapitalo struktūra (Lt)

2011 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudaro 1 380 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 000 Lt. Visos akcijos pilnai apmokėtos

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Lt)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	1 380		1 380 000
1.2. Privilegiuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
Iš viso	1 380		1 380 000
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

7 pastaba. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas (Lt)

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(663 946)
Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas	
Akcininko įmokos nuostoliams padengti	138 112
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(139 272)
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(665 106)
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(665 106)
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į kitus rezervus	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(665 106)

8 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos (Lt)

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Investicinių fondų valdymo pajamos	192 568	174 867
Investicinių fondų investicinių vienetų ir akcijų platinimo mokesčiai	5 042	1 399
Investicinių priemonių portfelių valdymo pajamos	420	-
Iš viso	198 030	176 266

9 pastaba. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos (Lt)

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Apskaitos paslaugų sąnaudos	50 143	-
Teisinių paslaugų sąnaudos	23 955	7 897
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	11 857	8 619
Konsultacinės valdymo sąnaudos	8 400	7 400
Rinkos tyrimų sąnaudos	4 710	-
Įsigytos fondų valdymo teisės	-	30 000
Iš viso	99 065	53 916

10 pastaba. Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta (Lt)

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pajamos iš operacijų užsienio valiuta	1 986	2 648
Sąnaudos iš operacijų užsienio valiuta	(1 809)	(6 128)
Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta	177	(3 480)

11 pastaba. Bendrosios administracinės sąnaudos (Lt)

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbuotojų darbo užmokestis ir soc. draudimas	181 223	242 179
Automobilių eksploatavimo sąnaudos	28 186	-
Audito sąnaudos	6 000	22 385
Patalpų nuomos sąnaudos	5 227	28 828
Ryšių sąnaudos	2 735	5 038
Kompiuterinės ir kitos įrangos eksploatacijos sąnaudos	1 304	4 711
Kitos sąnaudos	24 972	36 757
Iš viso	249 647	339 898

12 pastaba. Bendrovė nuomininkė

Bendrovė nuomojasi patalpas, esančias adresu A.Tumėno g. 4 Vilnius, iš UAB FMĮ „Orion Securities“. Mėnesinis nuomos mokesčio dydis – 435 Lt, įskaitant PVM. Bendrovė turi teisę nutraukti sutartį prieš terminą, raštu įspėjusi nuomotoją prieš 2 mėnesius.

13 pastaba. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Lt)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (be socialinio draudimo sąnaudų): vadovams kitiems susijusiems asmenims	107 275	103 219	3 623
Bendrovės suteiktos paskolos: vadovams kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Gautos paskolos: iš vadovų iš kitų susijusių asmenų	-	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: vadovams kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Bendrovės vardu suteiktų garantijų sumos: vadovams kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Kitos per metus apskaičiuotos reikšmingos sumos: vadovams kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Kiti reikšmingi įsipareigojimai Bendrovei: vadovų kitų susijusių asmenų	-	-	-
Parduotas turtas: vadovams kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

Vadovai – vadovaujantieji darbuotojai, atsakingi už Bendrovės veiklos planavimą, vadovavimą ir kontrolę. Susiję asmenys – artimieji vadovų giminaičiai ir asmenys, kuriems tiesiogiai arba netiesiogiai priklauso reikšmingos balsavimo teisės (ne mažiau kaip 20 procentų balsų), ir artimieji tokių asmenų giminaičiai, įmonės, kurios kontroliuoja Bendrovę, asocijuotos įmonės, įmonės, kuriose balsavimo teisių daugumą turi vadovai arba artimieji, jų giminaičiai.

14 pastaba. Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis (Lt)

2011 m. gruodžio 31 d. mokestiniai nuostoliai sudaro 2,15 mln. Lt, kurie gali būti nukeliami neribotam laikui, jeigu nesikeičia Bendrovės veikla. Atidėtojo mokesčio turtas, sudarantis apytiksliai 324 tūkst. Lt balanso datai nebuvo pripažintas dėl realizavimo netikrumo.

Remiantis pelno mokesčio įstatymu, 2010 ir 2011 metais pelno mokesčio tarifas buvo 15%.

15 pastaba. Kapitalo pakankamumas (Lt)

		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pradinio kapitalo minimalus dydis	431 600	431 600
2.	Kapitalo poreikių suma (2.1+2.2):	47 016	31 989
2.1.	Kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos kapitalo poreikis	22 628	22 711
2.2.	Pozicijų, atsiskaitymų ir sandorio šalies, didelių pozicijų, užsienio valiutos kurso, biržos prekių kainos, operacinės rizikos kapitalo poreikis	24 388	9 278
3.	Reikalaujamas išlaidų dydis	84 975	134 877
4.	Didžiausias skaičius iš 1-os, 2-os ar 3-ios eilutės	431 600	431 600
5.	Likvidusis nuosavas kapitalas	712 145	714 366
6.	Likvidžiojo nuosavo kapitalo perviršis (trūkumas)	280 545	282 766
7.	Kapitalo pakankamumo rodiklis (KPR)	1,65	1,66

Pagal kapitalo pakankamumo reikalavimus, patvirtintus Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos (nuo 2012 m. sausio 1 d. Lietuvos banko), kapitalo pakankamumo rodiklis negali būti mažesnis kaip 1,1.

16 pastaba. Duomenys apie valdomus investicinius fondus bei investicines kintamojo kapitalo bendroves (Lt)

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma finansinių metų pabaigoje	Dalyvių skaičius finansinių metų pabaigoje	Grynųjų aktyvų suma praėjusių finansinių metų pabaigoje	Dalyvių skaičius praėjusių finansinių metų pabaigoje
Investicinė kintamo kapitalo bendrovė	IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“	7 576 015 Lt	467 asmenys	10 629 475 Lt	458 asmenys
Investicinis fondas	ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių atviras investicinis fondas	1 188 163 Lt	72 asmenys	1 835 850 Lt	87 asmenys
Investicinis fondas	Rigel Global Macro Fund	2 873 517 Lt	5 asmenys	2 631 073 Lt	5 asmenys
Uždaro tipo specialusis investicinis fondas	Axia Value Fund	1 249 931 Lt	8 asmenys	1 754 805 Lt	13 asmenų
Uždaro tipo specialusis investicinis fondas	Rigel Forex Fund*	-	-	593 539 Lt	4 asmenys
Uždaro tipo specialusis investicinis fondas	Orion Agroland Value Fund**	-	-	-	-
Valdomas kitų asmenų portfelis	-	175 090 Lt	-	-	-
Iš viso		13 062 716 Lt	-	17 444 742 Lt	-

* 2011 m. vasario 3 d. investicinis fondas „Rigel Forex Fund“ buvo likviduotas.

** 2011 m. gruodžio 07 d. Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisija pritarė „Orion Agroland Value Fund I“ steigimo dokumentams. 2011 m. fondas veiklos nevykdė.

Su fondų finansinėmis ataskaitomis galima susipažinti kiekvieną darbo dieną nuo 11 iki 17 val.
A. Tumėno g. 4 Vilnius, Lietuva.

17 pastaba. Pobalansiniai įvykiai

2012 m. kovo 8 d. Lietuvos Bankas pritarė „Orion Portfolio Fund“ steigimo dokumentams. Iki šių finansinių ataskaitų sudarymo datos fondas veiklos nevykdė.

Po finansinių metų pabaigos ir iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo datos neįvyko jokių kitų pobalansinių įvykių, kurie turėtų įtakos šioms finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.03.30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)

UAB „Orion Asset Management“ metinis pranešimas už 2011 metus

Kapitalo rinka

2011 metai pasižymėjo didele įtampa kapitalo rinkose, ekonomikose. Pirmasis metų ketvirtis nuteikė optimistiškai, tačiau katastrofa Japonijoje, finansinė krizė Europoje, neramumai JAV, privertė investuotojus sunerimti. Problemos nebuvo išspręstos, todėl jos tęsėsi ištisus metus, o tai lėmė pinigų atsitraukimą iš rinkų. Investuotojai vengė itin svyruojančių rinkų, pirmenybę teikdami konservatyvioms finansinėms priemonėms, auksui, nekilnojamam turtui, ieškojo kitų alternatyvų savo turto apsaugai. Turto apsauga – išliko bene pagrindiniu investuotojų tikslu, lėmusiu tai, jog kad apie agresyvų turto augimą galvojo tik nedaugelis itin patyrusių investuotojų.

Neramumai kapitalo rinkose tiesiogiai paveikė Lietuvos turto valdymo rinką. Lietuvos bankas užfiksavo neigiamą pinigų srautą Lietuvoje ir užsienyje registruotuose fonduose platinimui Lietuvoje, iš jų pasitraukė kiek daugiau nei 331 mln. Lt, tai beveik 18 proc. viso metų pradžioje buvusio turto šiuose fonduose.

Valdomas turtas

Padėtis rinkoje tiesiogiai paveikė ir UAB „Orion Asset Management“ (toliau – Bendrovė) veiklos rezultatus 2011 m. Valdomas klientų turtas sumažėjo 4,2 mln. Lt (24 proc.), nuo 17,6 mln. Lt iki 13,4 mln. Lt. Iš jų 2,68 mln. Lt (64 proc.) – dėl turto rinkos vertės sumažėjimo, o 1,52 mln. Lt (36 proc.) – dėl išpirkimų. Pagal pastarąjį rodiklį Bendrovės rezultatai yra dvigubai geresni nei rinkos, nes iš jos fondų pasitraukė beveik 9 proc. metų pradžioje buvusio turto, tuo tarpu kitų valdytojų fondų – 18 proc. (skaičiuojamas grynas pasitraukimas, t.y. išplatinta minus išpirkta). Tai lėmė aktyvus ir individualus darbas su Bendrovės valdomų fondų dalyviais visų 2011 metų eigoje. Investuotojų skaičius per metus sumažėjo iki 545 (4 proc. sumažėjimas).

Vertinant bendrą Lietuvoje registruotų kolektyvinio investavimo subjektų turto sumažėjimą per 2011 m., jis buvo 91,6 mln. Lt (15 proc.) ir pasiekė 510 mln. Lt ribą. Pagal šį vertinimą, Bendrovės valdomas turtas sumažėjo daugiau (viso 24 proc.). Tai lėmė Bendrovės valdomų investicijų portfelio struktūrą, didžioji dalis lėšų nukreipta į akcijas, kurių grąža 2011 m. buvo neigiama. Bendrovės užimama rinkos dalis sumažėjo nuo 2,9 proc. iki 2,4 proc. (17 proc.).

Remiantis nusistatyta Bendrovės strategija, buvo siekiama investuotojams pasiūlyti platesnį investavimo galimybių ratą, pateikti tokias turto klases, kurių nepasiekia joks kitas turto valdytojas Lietuvoje. Tuo tikslu 2011 m. gruodžio mėn. Bendrovė įsteigė pirmąjį regione nekilnojamojo turto fondą, investuojantį į Lietuvos žemės ūkio paskirties žemę „Orion Agroland Value Fund I“, 2012 m. kovo mėn. buvo įsteigtas alternatyvaus investavimo fondas „Orion Portfolio Fund“, investuosiantis į skirtingas turto klases, siekiant išskaidyti riziką.

2011 m. rugsėjo mėn. Bendrovė pradėjo valdyti draudimo bendrovės UAB „PZU Lietuva gyvybės draudimas“ 0,2 mln. Lt vertės investavimo kryptį „Baltijos šalių akcijų kryptis“.

Valdomų fondų turtas 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė:

Fondo pavadinimas	Grynieji aktyvai, mln. Lt
IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“	7,6
„Rigel Global Macro Fund“	2,9
„ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių akcijų fondas“	1,2
„Axia Value Fund“	1,2
„Orion Agroland Value Fund I“	0

Finansiniai rezultatai

Bendrovės veiklos pajamos per metus sumažėjo 22 proc. iki 210 tūkst. Lt, o išlaidos – 11 proc. iki 349 tūkst. Lt. Pajamų sumažėjimas susijęs su mažesnėmis įplaukomis iš finansinės-investicinės veiklos, o išlaidų sumažėjimą lėmė toliau mažinamos bendrosios administracinės sąnaudos ir efektyvinama veikla (-27 proc. iki 250 tūkst. Lt).

Tuo tarpu komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos išaugo 12 proc. ir pasiekė 198 tūkst. litų, o atitinkamos sąnaudos išaugo 84 proc. iki 99 tūkst. Lt. Pajamų padidėjimas susijęs su išaugusiu valdomu turtu metų pradžioje, o išlaidos – su naujas projektais, teisinėmis išlaidomis, susijusiomis su „Orion Agroland Value Fund I“.

2011 m. grynasis nuostolis sudarė 139 tūkst. Lt, t.y. jis 11 proc. didesnis nei prieš metus (125 tūkst. Lt). Jis turėjo būti mažesnis, tačiau ilgesnis nei planuota naujų projektų parengimo laikotarpis, investuotos į juos lėšos, bet negautos pajamos lėmė jo padidėjimą aptariamuoju periodu.

Svarbūs įvykiai

2011 m. Bendrovėje buvo tęsiami darbai, nukreipti į turto valdymo paslaugų kokybės didinimą bei plėtrą. Visi atlikti veiksmai bei nuosaikūs išsikeltų tikslų vykdymas artimiausiais metais turėtų leisti Bendrovei sustiprinti savo pozicijas Lietuvos bei Pabaltijo turto valdymo rinkoje.

2011 m. sausio mėn. Bendrovė dalį valdymo funkcijų, daugiausia susijusių su apskaita, perdavė UAB FMĮ „Orion Securities“.

2011 m. vasario mėn. naujuoju generaliniu direktoriumi tapo Rytis Davidovičius. LR Vertybinių popierių komisija (toliau – VPK) leido pakeisti valdymo įmonės buvusį pavadinimą į UAB „Orion Asset Management“ bei pripažino netekusiais galios uždaro tipo alternatyvaus investavimo investicinio fondo „Synergos Forex Fund“ („Rigel Forex Fund“) sudarymo dokumentus. „OMX Baltic Benchmark Fund“ pradėtas prekiauti „NASDAQ OMX Vilnius“ biržoje.

2011 m. gegužės mėn. „NASDAQ OMX Vilnius“ biržos konferencijoje investuotojams pristatytas indekso fondas IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“. Rugsėjo mėn. šis fondas pristatytas Estijos investuotojams „NASDAQ OMX Tallinn“ renginyje.

2011 m. liepos mėn. VPK leido papildyti Bendrovės veiklos licenciją, suteikdama jai teisę valdyti nekilnojamojo turto investicinius fondus.

2011 m. rugsėjo mėn. pradėta valdyti draudimo bendrovės UAB „PZU Lietuva gyvybės draudimas“ 0,2 mln. Lt vertės investavimo kryptis „Baltijos šalių akcijų kryptis“.

2011 m. rugsėjo – spalio mėn. Švedijos bei Norvegijos priežiūros institucijos notifikavo IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ dokumentus ir suteikė teisę platinti akcijas jų šalyse.

2011 m. spalio mėn. Bendrovės Valdybos nariu tapo Maxim Papanov, vietoje Lino Garbaravičiaus.

2011 m. gruodžio mėn. VPK pritarė uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinio fondo „Orion Agroland Value Fund I“ sudarymo dokumentams.

2012 m. kovo mėn. Lietuvos bankas pritarė sudėtinio specialiojo alternatyvaus investicinio fondo „Orion Portfolio Fund“ sudarymo dokumentams.

Be to, Bendrovė per 2011 m. atnaujino visas veiklos vidaus tvarkas bei procesus, bendravo ir konsultavo(si) su priežiūros institucijomis jai ir joms aktualiais klausimais. Per 2011 m. Bendrovės akcininkais atliko piniginių įnašų Bendrovės nuostoliams dengti. Visa tai patvirtina, kad Bendrovės akcininkai ir vadovybė siekia ilgalaikių tikslų, atlieka tam būtinus veiksmus.

Pagrindinės rizikos rūšys

Pagrindinės rizikos rūšys ir neapibrėžtumai, su kuriais Bendrovė susiduria yra šie:

- Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti turimą turtą (investiciją) laiku ir už norimą kainą, arba visiškai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją).
- Valiutos kurso pokyčio rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio lito arba euro atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo užsienio valiuta, pokytį.
- Ekonominiai rizikos veiksniai – Bendrovės veiklos plėtrą sąlygoja įvairūs rizikos veiksniai, tame tarpe šalies pastovaus ekonominio augimo sulėtėjimo rizika, teisės ir mokestinės aplinkos stabilumo rizika. Sulėtėjus ekonominiam augimui, padidėjus nedarbo lygiui, keičiantis ekonominei vyriausybės politikai ar keičiant teisinę mokestinę bazę kyla rizika bendram gyventojų taupymo lygio augimui, kas gali neigiamai paveikti bendrovės veiklos rezultatus.
- Politiniai rizikos veiksniai – kadangi valdymo įmonė vykdo investicijas visame pasaulyje, todėl veiklos rezultatai priklauso nuo politinės ir ekonominės situacijos užsienio šalyse.

Perspektyvos

2012 m. matome išlikusį nerimą kapitalo rinkose. Tai lemia investuotojų atsargumą, norą apsaugoti savo turtą. Atsižvelgdama į tai, Bendrovė ketina ir toliau siūlyti investuotojams tokius sprendimus, kurie atitinka jų poreikius. Siekiant sumažinti vienos šalies riziką ir jos dydžio ribotumą, Bendrovė siekia pritraukti investuotojus iš užsienio šalių.

Ir toliau didėja konkurencija tarp investicinių valdytojų, auga investuotojų lūkesčiai bei poreikiai. Visa tai skatina nesustoti ir toliau gerinti turto valdymo paslaugų kokybę, ieškoti naujų, unikalių investicinių sprendimų.

Sieksime tapti pripažintu, patikimu, efektyviu turto valdytoju.

Visi šiame metiniame pranešime pateikiami finansiniai duomenys yra parengti vadovaujantis:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu;
- LR verslo apskaitos standartais;
- 2004 m. sausio 13 d. LR Vyriausybės patvirtinta „Pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka“;
- Kitais teisinaisiais aktais, norminiais dokumentais bei tvarkomis.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo įsigytų ir turimų savų akcijų. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigytų ir perleistų savų akcijų.

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

Dėl papildomų paaiškinimų apie finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis prašome žiūrėti Aiškinamąjį raštą.

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas, data)
2012.07.30

Rytis Davidovičius
(vardas ir pavardė)