

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės

„OMX Baltic Benchmark Fund“

2011 METŲ I PUSMEČIO

ATASKAITA

Vilnius 2011

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

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

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

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita.

2011 sausio 1d. – 2011 birželio 30 d.

3. Valdymo įmonės duomenys:

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas.

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

3.2. buveinė (adresas).

A. Tumėno g. 4, B korpusas, Vilnius

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

Telefonas:	(8-5) 204-15-41,
Faksas:	(8-5) 204-15-42.
Elektroninio pašto adresas:	office@ipv.lt
Interneto svetainės adresas:	www.ipv.com

3.4. veiklos licencijos numeris.

Veiklos licencijos numeris VĮK – 011.

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

Valdymas perduotas valdymo įmonei UAB Investicinių bendrovių valdymo įmonė “Orion Asset Management“.

Asmenys, priimančys investicinius sprendimus:
UAB Investicinių bendrovių valdymo įmonė “Orion Asset Management“ generalinis direktorius Rytis Davidovičius.

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

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

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

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

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2010 12 31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011 06 30	Prieš metus 2010 06 30	Prieš dvejus metus 2009 06 30
Grynujų aktyvų vertė, Lt.	10629475	9715028	7030157	14472409
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	26,1144*	23,6868	1890,34	2986,46
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	407035*	410146	3719	4846

* 2010 12 29 d. buvo atliktas akcijų skaidymas santykiu 100 už 1. Kaina dalinama iš 100, akcijų skaičius dauginamas iš 100

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

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt.
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	15774	405128
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	12663	310482

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta taisyklių 42.6 punkte.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt.)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:			48512	0,48
Nekintamas mokestis	1% vidutinių metinių aktyvų	1% vidutinių metinių aktyvų	48512	0,48
Sėkmės mokestis	-----	-----	-----	-----
Depozitoriumui :			12792	0,13
Depozitoriumo mokestis	0.22% vidutinių metinių GAV	0.22% vidutinių metinių GAV	11092	0,11
Fiksuotas mokestis	Fiksuotas mokestis už operaciją (10 Lt.)	Fiksuotas mokestis už operaciją (10 Lt.)	1700	0,02
Už sandorių sudarymą:	-----	-----	11241	0,11
Už auditą:	-----	-----	6027	0,06
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis):			50069	0,49
Nasdaq OMX biržos informacijos sąnaudos	-----	-----	9250	0,09
Reklama	-----	-----	12696	0,13
Sąnaudos teisiniams konsultantams	-----	-----	16837	0,17
Žyminiai mokesčiai	-----	-----	340	0,003
Kancialerinės sąnaudos	-----	-----	7772	0,08
Banko paslaugos	-----	-----	60	0,001
Platinimo mokesčių sąnaudos	-----	-----	1904	0,02
VP sąskaitų tvarkymas	-----	-----	1210	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				67331
BIK % nuo GAV*				-----
Visų išlaidų suma			128641	1,27
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	-----	-----	-----	-----

*Rodiklių paaiškinimai

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai mažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

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

UAB FMĮ „Orion Securities“ 11241 LTL už finansų maklerio paslaugas.

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

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

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, GAV skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės. Nuo 2011 m. vasario 1 d. Platinimo sutartis su UAB „SEB investicijų valdymas“ nutraukta.

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

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	-----	-----	-----	-----
Sukauptą suma, jei nebūtų atskaitymų	-----	-----	-----	-----
Sukauptą suma, esant dabartiniam atskaitymų lygiui	-----	-----	-----	-----

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB APRANGA	Lietuva	LT0000102337	41244	41244	91144	230130	www.nasdaqomxbaltic.com	0.07	2.37
AB CITY SERVICE	Lietuva	LT0000127375	23280	23280	175477	227479	www.nasdaqomxbaltic.com	0.07	2.34
AB INVALIDA	Lietuva	LT0000102279	47745	47745	256031	395650	www.nasdaqomxbaltic.com	0.09	4.07
AB LIETUVOS DUJOS	Lietuva	LT0000116220	50269	50269	118385	114208	www.nasdaqomxbaltic.com	0.01	1.18
AB LINAS AGRO GROUP	Lietuva	LT0000128092	87705	87705	176965	145357	www.nasdaqomxbaltic.com	0.06	1.50
AB PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS	Lietuva	LT0000101446	17185	17185	62560	107458	www.nasdaqomxbaltic.com	0.11	1.11
AB PIENO ŽVAIGŽDĖS	Lietuva	LT0000111676	68448	68448	220142	373413	www.nasdaqomxbaltic.com	0.13	3.84
AB ROKIŠKIO SŪRIS	Lietuva	LT0000100372	27915	27915	68322	138794	www.nasdaqomxbaltic.com	0.08	1.43
AB LESTO	Lietuva	LT0000128449	53123	53123	192411	141236	www.nasdaqomxbaltic.com	0.01	1.45
AB SANITAS	Lietuva	LT0000106171	14233	14233	116718	469568	www.nasdaqomxbaltic.com	0.05	4.83
AB ŠIAULIŲ BANKAS	Lietuva	LT0000102253	152112	237391	152112	165967	www.nasdaqomxbaltic.com	0.07	1.71
AB TEO LT	Lietuva	LT0000123911	498098	498098	1045860	1126491	www.nasdaqomxbaltic.com	0.06	11.60
AB ŪKIO BANKAS	Lietuva	LT0000102352	265386	265386	281862	274897	www.nasdaqomxbaltic.com	0.08	2.83
AB BANKAS SNORAS	Lietuva	LT0000101925	77788	77788	94107	89708	www.nasdaqomxbaltic.com	0.02	0.92
AB GRIGIŠKĖS	Lietuva	LT0000102030	44015	44015	40754	115501	www.nasdaqomxbaltic.com	0.07	1.19
AB SNAIGĖ	Lietuva	LT0000109274	44400	66052	746331	45796	www.nasdaqomxbaltic.com	0.14	0.47
AS NORDECON AS	Estija	EE3100039496	24191	265386	121733	107415	www.nasdaqomxbaltic.com	0.08	1.11
AS TALLINK GROUPP	Estija	EE3100004466	703244	24191	2025972	1685144	www.nasdaqomxbaltic.com	0.10	17.35
AS PREMIA FOODS AS	Estija	EE3100101031	70353	703244	238629	198704	www.nasdaqomxbaltic.com	0.18	2.05
SILVANO FASHION GROUP	Estija	EE3100001751	57947	70353	661144	660262	www.nasdaqomxbaltic.com	0.15	6.80
MERKO EHITUS	Estija	EE3100098328	9507	57947	308035	257682	www.nasdaqomxbaltic.com	0.05	2.65
OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP	Estija	EE3100084021	96698	9507	526544	445728	www.nasdaqomxbaltic.com	0.06	4.59
TALLINNA KAUBAMAJA	Estija	EE0000001105	26104	96698	599605	466613	www.nasdaqomxbaltic.com	0.06	4.77
TALLINA VESI	Estija	EE3100026436	10950	26104	331857	279780	www.nasdaqomxbaltic.com	0.05	2.88
AS EKSPRESS GRUPP	Estija	EE3100016965	24400	10950	148673	114157	www.nasdaqomxbaltic.com	0.08	1.18
HARJU ELEKTER	Estija	EE3100004250	14712	24400	175947	135122	www.nasdaqomxbaltic.com	0.09	1.39
GRINDEKS	Latvija	LV0000100659	8670	14712	280923	287133	www.nasdaqomxbaltic.com	0.09	2.96
SAF TECHNIKA	Latvija	LV0000101129	2687	8670	37401	35464	www.nasdaqomxbaltic.com	0.09	0.37
VENSPILS NAFTA	Latvija	LV0000100816	9198	2687	62452	64956	www.nasdaqomxbaltic.com	0.01	0.67
LATVIJAS KUGNIECIBA	Latvija	LV0000101103	39696	9198	80273	77139	www.nasdaqomxbaltic.com	0.02	0.79
Iš viso	-----	-----	2611303	-----	9438369	8976952	-----	-----	92.40
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB KLAIPĖDOS NAFTA	Lietuva	LT0000111650	198964	198964	218614	298151	www.nasdaqomxbaltic.com	0.06	3.07

AB ŽEMAITIJOS PIENAS	Lietuva	LT00001218 65	35703	35703	22277	89991	www.nasdaqomxb altic.com	0.07	0.93
Iš viso			234667		240891	388142			4.00
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių			2845970		9679260	9365094			96.40

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių									

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

*- nurodyti KIS tipą:

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

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;
 KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
 KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
 KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).
 Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso								
Iš viso pinigų rinkos priemonių								

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis			Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose								
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso:								

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

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	248005	-----	2.55
Iš viso pinigai:		248005	-----	2.55

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

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

12.1. Pagal investavimo objektus.

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

Žemiau pateikiame investicijų pasiskirstymą (didėjančia tvarka).

<i>Investicijų pasiskirstymas</i>	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
SAF TECHNIKA	35464	0.37	-----	-----
AB SNAIGĖ	45796	0.47	577338	8,83
VENSPILS NAFTA	64956	0.67	350911	5,36
LATVIJAS KUGNIECIBA	77139	0.79	471487	7,21
AB BANKAS SNORAS	89708	0.92	-----	-----
AB ŽEMAITIJOS PIENAS	89991	0.93	305988	4,68
AB PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS	107458	1.11	363191	5,55
AS NORDECON AS	107415	1.11	296933	4,54
AB LIETUVOS DUJOS	114208	1.18	-----	-----
AS EKSPRESS GRUPP	114156	1.18	323653	4,95
AB GRIGIŠKĖS	115501	1.19	235725	3,60
HARJU ELEKTER	135122	1.39	199644	3,05
AB ROKIŠKIO SŪRIS	138794	1.43	373540	5,71
AB LESTO	141236	1.45	417033	6,38
AB LINAS AGRO GROUP	145357	1.5	222753	3,41
AB ŠIAULIŲ BANKAS	165967	1.71	228147	3,49
AS PREMIA FOODS AS	198704	2.05	166971	2,55
AB CITY SERVICE	227479	2.34	68715	1,05

AB APRANGA	230130	2.37	-----	-----
MERKO EHITUS	257682	2.65	67279	1,03
AB ŪKIO BANKAS	274898	2.83	266718	4,08
TALLINA VESI	279780	2.88	169463	2,59
GRINDEKS	287133	2.96	164139	2,51
AB KLAIPĖDOS NAFTA	298151	3.07	60498	0,93
AB PIENO ŽVAIGŽDĖS	373413	3.84	63495	0,97
AB INVALIDA	395650	4.07	49050	0,75
OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP	445728	4.59	76846	1,18
TALLINNA KAUBAMAJA	466613	4.77	45920	0,70
AB SANITAS	469568	4.83	21885	0,33
SILVANO FASHION GROUP	660262	6.8	60435	0,92
AB TEO LT	1126491	11.6	16051	0,25
AS TALLINK GROUPE	1685144	17.35	218240	3,34
AB Rytų skirstomieji tinklai	-----	-----	396057	3,73
AB Vilniaus baldai	-----	-----	207764	1,95
AB Litgrid turtas	-----	-----	178493	1,68
AB Vilkyškių pieninė	-----	-----	166483	1,57
AB Lietuvos energija	-----	-----	144709	1,36
AB Lietuvos elektrinė	-----	-----	125582	1,18
AB Lietuvos jūrų laivininkystė	-----	-----	87704	0,83
AB Utenos trikotažas	-----	-----	69445	0,65
AB VST	-----	-----	66563	0,63
AB Stumbras	-----	-----	60312	0,57
AB Vilniaus degtinė	-----	-----	49831	0,47
AB Klaipėdos baldai	-----	-----	47419	0,45
AB Limarko laivininkystės kompanija	-----	-----	38661	0,36
AB Linas	-----	-----	14623	0,14

12.2. Pagal sektorius.

	<i>Investicijų pasiskirstymas</i>	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	9365094	96,40	9716065	91,40
1.1.	Rezidentai	9365094	96,40	9716065	91,40
1.1.1.	Nefinansų įmonės	8834521	96,34	8241590	77,54
1.1.2.	Finansų įmonės	530573	0,06	1474475	13,86
1.1.2.1.	Bankai	530573	0,06	1474475	13,86
1.1.2.2.	Draudimo įmonės	-----	-----	-----	-----
1.1.2.3.	Kitos finansų įmonės	-----	-----	-----	-----

1.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
2.	Skolos vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----
2.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
2.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
2.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
2.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
2.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	-----	-----	-----	-----
3.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
3.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
4.	Pinigų rinkos priemonės	-----	-----	-----	-----
4.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
4.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
4.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
4.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
4.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
5.	Indėliai kredito įstaigose	-----	-----	-----	-----
5.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
5.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
6.	Išvestinės investicinės priemonės	-----	-----	-----	-----
6.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
6.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
6.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
6.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
6.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
7.	Pinigai	248005	2,55	934658	8,79
7.1.	Rezidentai	248005	2,55	934658	8,79
7.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
8.	Kitos investicijos	-----	-----	-----	-----
8.1.	Rezidentai	-----	-----	-----	-----
8.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-----	-----	-----	-----
8.1.2.	Nefinansų įmonės	-----	-----	-----	-----
8.1.3.	Finansų įmonės	-----	-----	-----	-----
8.2.	Nerezidentai	-----	-----	-----	-----
Iš viso		9613099	98,95	10650723	100,19

12.3. Pagal valiutas ir geografinę zoną.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
litas	80622	0.83	10650723	100.19
eurais	9067491	93.33	-----	-----
latais	464986	4.79	-----	-----
Iš viso	9613099	98,95	10650723	100.19
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	4797799	49.39	10650723	100.19
Latvija	464693	4.78	-----	-----
Estija	4350607	44.78	-----	-----
kitos Europos Sąjungos	-----	-----	-----	-----

valstybės				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-----	-----	-----	-----
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-----	-----	-----	-----
Japonija	-----	-----	-----	-----
Kitos šalys	-----	-----	-----	-----
Iš viso	9613099	98,95	10650723	100.19

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

14. (Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).

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

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

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

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

Didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams turėjo fondo perėjimas prie naujo indekso OMX Baltic Benchmark GI. Pagal jį reikėjo suformuoti fondo portfelį. Daugiau apie tai skelbiama fondo internetiniame puslapyje www.indexfund.lt.

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. balansą.

UAB "Orion Asset Management"

(Valdymo įmonės pavadinimas)

INVESTICINĖ KINTAMOJO KAPITALO BENDROVĖ "OMX BALTIC BENCHMARK FUND"

(Investicinės bendrovės pavadinimas)

Įk. 111713358, A. Tumėno g. 4, Vilnius

(Įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Patvirtinta

20.....md

Protokolo Nr.

2011M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2011 08 30 Nr.3

Litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS			
II.1.	Investicinis turtas			
II.1.1.	Žemė			
II.1.2.	Pastatai			
II.1.3.	Kitas investicinis turtas			
II.2.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
III.1.	Investicijos į susijusias įmones			
III.2.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai			
III.3.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
III.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos			
III.5.	Išvestinės finansinės priemonės			
III.6.	Terminuotiieji indėliai			
III.7.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	9793204	7041952
I.	IŠ ANKSTO SUMOKĖTOS SUMOS			
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	2	135598	
II.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
II.2.	Susijusių įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos	2	135598	
III.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI			
IV.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS			
V.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	1,2	9365094	6604131
V.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
V.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai			
V.1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai			

V.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	1,2	9365094	6604131
V.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos			
VI.	IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS			
VII.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	2	44507	1290
VIII.	PINIGAI	2	248005	436531
	TURTO IŠ VISO:	2	9793204	7041952

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		9715028	7030157
I.	PASIRAŠYTASIS (APMOKĖTAS) AKCINIS KAPITALAS		9462458	8436307
II.	AKCIJŲ PRIEDAI			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI			
IV.1.	Privalomasis			
IV.2.	Kiti rezervai			
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		252570	(1406150)
V.I.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(1002307)	786293
V.II.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1254877	(2192443)
D.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		78176	9339
I.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.1.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			
I.2.	Atidėjiniai			
I.3.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
I.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		78176	11795
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			
II.3.	Atidėjiniai			
II.4.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		45982	
II.5.	Iš anksto gautos sumos			
II.6.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
II.7.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.8.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.9.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		13561	10867
II.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		18633	928
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		9793204	7041952

Gen. direktorius

Rytis Davidovičius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

(vardas ir pavardė)

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

UAB "Orion Asset Management"

(Valdymo įmonės pavadinimas)

INVESTICINĖ KINTAMOJO KAPITALO BENDROVĖ "OMX BALTIC BENCHMARK FUND"

(Investicinės bendrovės pavadinimas)

Įk. 111713358, A. Tumėno g. 4, Vilnius

(Įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Patvirtinta

20.....md

Protokolo Nr.

2011M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2011 08 30 Nr.3

2011 01 01 - 2011 06 30

Litais

Eil. Nr.	STRAIPSNAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		711684	1641609
I.1.	Palūkanų pajamos		84	213
I.2.	Dividendai		261971	162586
I.3.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		449170	1478810
I.4.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		459	
I.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
I.6.	Garantinės įmokos			
I.7.	Su bendrovės akcijų pardavimu (išpirkimu) susijusių atskaitymų pajamos			
I.8.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos			
II.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1585350	773724
II.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1580558	773724
II.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		4792	
II.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
II.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos			
II.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PELNAS (SĄNAUDOS)		(873666)	867885
IV.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS		128641	81592
IV.1.	Valdymo sąnaudos:		128641	81592
IV.1.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		48512	35979
IV.1.2.	Atlyginimas depozitoriumui		12792	9577
IV.1.3.	Atlyginimas tarpininkams		11241	6991
IV.1.4.	Audito sąnaudos		6027	17545
IV.1.5.	Kitos sąnaudos		50069	11500
IV.2.	Kitos bendrosios administracinės sąnaudos			
IV.3.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1002307)	786293
VI.	KITA VEIKLA		0	0
VI.1.	Pajamos			
VI.2.	Sąnaudos			
VII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1002307)	786293
VIII.	PAGAUTĖ			
IX.	NETEKIMAI			

X.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(1002307)	786293
XI.	PELNO MOKESTIS			

Gen. direktorius

Rytis Davidovičius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

(vardas ir pavardė)

UAB "Orion Asset Management"

(Valdymo įmonės pavadinimas)

INVESTICINĖ KINTAMOJO KAPITALO BENDROVĖ "OMX BALTIC BENCHMARK FUND"

(Investicinės bendrovės pavadinimas)

Įk. 111713358, A. Tumėno g. 4, Vilnius

(Įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Patvirtinta

20.....md

Protokolo Nr.

2011M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2011 08 30 Nr. 3

2011 01 01 - 2011 06 30

Rodikliai	Pasirašytasis (apmokėtas) akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymo numatytas privalo- masis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
1. Likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	8662426						-2123356	6539070
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas								
4. Perskaičiuotas likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	8662426						-2123356	6539070
5. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								
7. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)							3447540	3447540
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos								
9. Sudaryti rezervai								
10. Panaudoti rezervai								
11. Akcinio kapitalo padidėjimas pardavus bendrovės akcijas	2242374							2242374

12. Akcinio kapitalo sumažėjimas išpirkus bendrovės akcijas	1599509							1599509
13. Įnašai nuostoliams padengti								
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	9305291						1324184	10629475
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							(1002307)	(1002307)
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos								
19. Sudaryti rezervai								
20. Panaudoti rezervai								
21. Akcinio kapitalo padidėjimas pardavus bendrovės akcijas	401165							401165
22. Akcinio kapitalo sumažėjimas išpirkus bendrovės akcijas	313305							313305
23. Įnašai nuostoliams padengti								
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	9393151						321877	9715028

Gen. direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas)

Rytis Davidovičius

(vardas ir pavardė)

UAB "Orion Asset Management"
 (Valdymo įmonės pavadinimas)
INVESTICINĖ KINTAMOJO KAPITALO BENDROVĖ "OMX BALTIC BENCHMARK FUND"
 (Investicinės bendrovės pavadinimas)
Įk. 111713358, A. Tumėno g. 4, Vilnius
 (Įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Patvirtinta
 20.....md
 Protokolo Nr.

2011M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2011 08 30 Nr. 3

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos		5321116	1665766
I.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		5092437	1502968
I.1.2.	Gautos palūkanos		95	212
I.1.3.	Gauti dividendai		228584	162586
I.1.4.	Kitos veiklos įplaukos			
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		6093172	1372150
I.2.1	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		5963453	1296281
I.2.2	Išmokos, susijusios su valdymu		71104	36803
I.2.3	Išmokos, susijusios su administracinėmis ir bendrosiomis reikmėmis		58275	39066
I.2.4	Kitos išmokos		340	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(772056)	293616
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
II.1	Bendrovės akcijų pardavimas		400218	402414
II.2	Bendrovės akcijų įpirkimas		310482	684116
II.3	Išmokos iš pelno			
II.4	Gauta paskolų			
II.5	Grąžinta paskolų			
II.6	Sumokėta palūkanų			
II.7	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
II.8	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
II.9	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		89736	(281702)
III.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui		(4333)	
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(686653)	11914
V.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		934658	424617
VI.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		248005	436531

Gen. direktorius
 (įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rytis Davidovičius
 (vardas ir pavardė)

22.3. Aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“
A.Tumėno g. 32 Vilnius, į.k. 111713358

2011 birželio 30 d.

Parengimo data 2011 rugpjūčio mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

- 1.1. Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“ registruota 2000 metų rugsėjo 29 d. Vertybinių popierių komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data 2000 rugsėjo 14 d. Galiojanti Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės licencija Nr.IKB-02 išduota 2004 m. sausio 29 d.
Iki 2010 12 28 d. Bendrovė vadinosi Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „IKKB NSEL30 Indekso fondas“.
- 1.2. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
- 1.3. Bendrovės valdymo įmonė - Uždaroji akcinė bendrovė “Orion Asset Management” registruota 2000 metų rugpjūčio 4 d.. Į.k.111707985. Galiojanti valdymo įmonės licencija Nr.VĮK-011 išduota 2006 m. balandžio 21 d. LR Vertybinių popierių komisijos sprendimu Nr. 97.
Adresas: A.Tumėno 4 LT-08222 Vilnius.
Telefonas/faksas: (8-5) 2041541.
- 1.4. Bendrovės depozitoriumas.
Depozitoriumo pavadinimas: AB SEB bankas.
Įmonės kodas: 112021238
Adresas: Gedimino 12, 2600 Vilnius, Lietuva.
Vadovas: Banko prezidentas Audrius Žiugžda.
Depozitoriumo funkcijas vykdo AB SEB bankas Lėšų valdymo ir prekybos finansavimo departamentas. Departamento direktorius yra Tadas Dovbyšas.
Departamento adresas: Gedimino 12, 2600 Vilnius, Lietuva.
Leidimo užsiimti depozitoriumo veikla numeris: Lietuvos banko suteikta licencija verstis komercinių bankų įstatyme numatyta veikla, licencijos numeris 002.
- 1.5. Audito įmonė – UAB “KPMG BALTICS”. Į.k. 111494971. Adresas – Vytauto g.12, Vilnius.

II. APSKAITOS POLITIKOS DALIS

- 2.1. Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis:
 - LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
 - LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu;
 - LR verslo apskaitos standartais;
 - Kitais teisinais aktais, norminiais dokumentais bei tvarkomis.
- 2.2. Investavimo politika
Fondas yra augimo fondas (pajamos investuotojams nėra skirstomos, o jomis didinama grynujų aktyvų vertė). Sukauptas pinigines lėšas Fondas investuoja į Indeksą sudarančių bendrovių akcijas tokiu santykiu, koku jos įeina į Indeksą. Pagrindinis Fondo investicinės veiklos tikslas yra sukauptas pinigines lėšas, gautas platinant išperkamasias Fondo akcijas, investuoti ir reinvestuoti, siekiant kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų.
Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas The Nasdaq OMX Group, Inc. ir intelektualinės nuosavybės teisės į Indeksą

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

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

Sukauptas pinigines lėšas Fondas investuoja į Indeksą sudarančių bendrovių akcijas tokiu santykiu, kokiu jos įeina į Indeksą. Indeksą sudarančios bendrovės yra iš įvairių ekonomikos sektorių – bankininkystės, energetikos, transporto, lengvosios ir maisto pramonės ir kt.

Fondas neplanuoja investuoti į Indeksui nepriklausančių bendrovių akcijas. Pagrindinis Fondo investicinės politikos apribojimas yra investavimas į Indeksą sudarančių bendrovių akcijas tokiu santykiu, kokiu jos įeina į Indeksą, laikantis įstatyme numatytų investicijų išskaidymo (diversifikacijos) apribojimų. Kiti vertybiniai popieriai ir investavimo instrumentai (neįeinantys į Indeksą) gali būti Fondo investiciniame portfelyje tik išimtiniais atvejais, kaip pagalbiniai arba naudojami rizikos valdymui, kai investavimas į Indeksą gali būti nuostolingas

2.3. Finansinės rizikos valdymo politika.

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

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

Neigiamos trumpalaikių rinkos kritimų įtakos fondas siekia išvengti skatindamas savo akcininkus investuoti ilgesniam laikotarpiui.

Be to, rizika mažinama teisės aktų nustatyta tvarka diversifikuojant fondo vertybinių popierių portfelį.

Kiti egzistuojančių rizikų valdymo metodai yra išsamiai aprašyti fondo prospekto 4 punkte.

2.4. Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai.

Piniginio mato principas – visas IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ turtas, jo padidėjimas ir sumažėjimas finansinėje atskaitomybėje išreiškiami pinigais.

Kaupimo principas - IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ turto padidėjimą ir sumažėjimą apskaitoje registruoja tada, kai jie atsiranda, ir pateikia tų laikotarpių finansinėje atskaitomybėje, neatsižvelgdamas į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

Turinio svarbos principas – atspindėdamas turto padidėjimą ir sumažėjimą, IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ daugiausia dėmesio skiria jų turiniui ir prasmei, o ne tik formalieji apskaitimo reikalavimai. IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ ūkinės operacijos ir įvykius registruoja apskaitoje ir pateikia finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę net ir tada, kai pateikimas skiriasi nuo teisinės formos.

P pinigų padidėjimas pripažįstamas fiksuojant pinigų padidėjimą banko sąskaitoje. Atitinkamai pripažįstamas šios sąskaitos sumažėjimas. Šiuo atveju sutampa kaupimo ir pinigų principai, nes IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ visi atsiskaitymai vykdomi litais.

Vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas įsigijant vertybinius popierius bei padidėjus vertybinių popierių vertei. Atitinkamai, vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas juos pardavus bei sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių pripažinimo momentas yra atsiskaitymo ir nuosavybės perėjimo diena.

Gautinų vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas sandorio sudarymo dieną bei padidėjus gautinų vertybinių popierių vertei. Gautinų vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas nuosavybės perėjimo dieną bei sumažėjus gautinų vertybinių popierių vertei.

Gautinų sumų už išleistas IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ akcijas padidėjimas pripažįstamas šių akcijų išleidimo dieną. Šių sumų sumažėjimas fiksuojamas apmokėjimo dieną.

Gautinų sumų už parduotus vertybinius popierius padidėjimas pripažįstamas sandorio sudarymo dieną. Gautinų sumų už parduotus vertybinius popierius sumažėjimas pripažįstamas nuosavybės perėjimo dieną.

Kitų gautinų sumų padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas.

Būsimų laikotarpių sąnaudų padidėjimas fiksuojamas jų gavimo dieną. Sumažėjimas fiksuojamas tada, kai šios sąnaudos patiriamos.

2.5. Atskaitymų valdymo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, GAV skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės. Atlyginimo Valdymo įmonei dydis skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, o sumokamas mėnesio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams atlyginimo Valdymo įmonei dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę atlyginimo Valdymo įmonei permokėjimai per 10 darbo dienų gražinami Fondui, susidarę atlyginimo Valdymo įmonei neprimokėjimai per 10 darbo dienų perdujami Valdymo įmonei.

Atlyginimas Depozitoriumui už Fondo turto apskaitą (depozitoriumo paslaugas) negali būti didesnis už 0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės. Iš Fondo lėšų Depozitoriumui papildomai mokamas fiksuotas ne didesnis kaip 30 litų (LTL) mokestis už kiekvieną vertybinių popierių ir pinigų operaciją Fondo pinigų ir vertybinių popierių sąskaitose. Atlyginimas depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą (depozitoriumo paslaugas) skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, ir sumokamas kiekvieno metų ketvirčio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams mokestis depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę mokesčio permokėjimai per 10 darbo dienų gražinami Fondui, susidarę mokesčio neprimokėjimai per 10 darbo dienų nuskaitomi iš Fondo sąskaitų depozitoriumui.

2.6. Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas.

Investicijos finansinėje atskaitomybėje atvaizduojamos atskaitinio laikotarpio pabaigos tikraja verte.

Vertybinių popierių, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną uždarymo kainą. Jei vertybiniai popieriai nebuvo kotiruojami per paskutinę prekybos sesiją, naudojama paskutinė žinoma uždarymo kainą.

Grynieji pinigai vertinami nominaliąja verte.

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

Sudarant finansinę atskaitomybę, investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną ketvirtį. Skaičiuojant grynuosius aktyvus investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną dieną.

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

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

Susidarius situacijai, kai yra būtina apsaugoti akcininkų interesus, Valdymo įmonės atskiru sprendimu, gali būti investuojama į kitus Fondo Turto valdymo sutartyje nurodytus instrumentus ir turtą.

Fondo investicinis portfelis privalo atitikti visus reikalavimus, numatytus LR Vertybinių popierių rinkos įstatyme, LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme, Vertybinių popierių komisijos nutarimuose ir kituose galiojančiuose teisės aktuose. Į vieno emitento nuosavybės vertybinius popierius gali būti investuota iki 20 procentų Fondo grynujų aktyvų. Vertybinių popierių komisijai sutikus, jei tai būtina dėl ypatingų sąlygų reguliuojamoje rinkoje dominuojant vienam emitentui, į jo akcijas gali būti investuojama iki 35 procentų grynujų aktyvų.

2.7. Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės.

1. Fondo grynujų aktyvų vertė (GAV) yra apskaičiuojami kiekvieną darbo dieną pagal tokią tvarką:

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

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

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

1.4. pasibaigus X dienos paraiškų priėmimo laikui, skaičiuojama tos (X) darbo dienos GAV ir pagal ją apskaičiuojama Fondo akcijos vertė; skaičiavimas baigiamas iki tos pačios darbo dienos 17.00 valandos Lietuvos laiku.

1.5. apskaičiavus BENDROVĖS akcijos vertę, vykdomos (X-1) darbo dieną po 16.00 valandos Lietuvos laiku gautos ir X darbo dieną iki 16.00 valandos Lietuvos laiku gautos paraiškos;

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

2. Vienos BENDROVĖS akcijos kaina yra lygi BENDROVĖS grynujų aktyvų vertei padalintai iš BENDROVĖS išleistų ir neišpirktų akcijų skaičiaus.
3. BENDROVĖS savo nuosavus (grynuosius) aktyvus, tenkančius vienai akcijai, privalo skelbti kiekvieną kartą, kai išleidžia arba išperka savo akcijas, bet ne rečiau kaip nustatyta galiojančiuose teisės aktuose. Akcijos kaina skelbiama visose BENDROVĖS akcijų pardavimo ir išpirkimo vietose ir BENDROVĖS tinklapyje www.indexfund.lt.
4. BENDROVĖS akcijos vertė turi sutapti su vienai akcijai tenkančių fondo grynujų aktyvų dalimi.
5. Parduodant BENDROVĖS akcijas, akcijos pardavimo kaina padidinama vienai akcijai tenkančių fondo akcijų platinimo sąnaudų suma, kurios sudaro 2 procentus akcijos kainos. Valdymo Įmonės sprendimu akcijų platinimo mokestis gali būti netaikomas. Konkretūs platinimo mokesčiai ir jų taikymo terminai nurodyti BENDROVĖS sutrumpintame prospekte.
6. Išperkant BENDROVĖS akcijas, akcijos išpirkimo kaina mažinama vienai akcijai tenkančių išpirkimo sąnaudų suma, kuri sudaro iki 2 procentų akcijų kainos. Išpirkimo sąnaudų dydį apskaičiuoja BENDROVĖS Valdymo įmonė. Konkretūs išpirkimo mokesčiai skelbiami BENDROVĖS sutrumpintame prospekte. Išpirkimo mokestis, jei toks taikomas, atitenka Valdymo įmonei.

2.8. Pinigų ekvivalentai.

Pinigams priskiriami pinigai fondo banko sąskaitose.
Pinigų ekvivalentams priskiriamų investicijų fondas neturi.

2.9. Investicijų portfelio struktūra.

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

<i>Investicijų pasiskirstymas</i>	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)
SAF TECHNIKA	35464	0.37
AB SNAIGĖ	45685	0.47
VENSPILS NAFTA	64956	0.67
LATVIJAS KUGNIECIBA	77139	0.79
AB BANKAS SNORAS	89708	0.92
AB ŽEMAITIJOS PIENAS	89991	0.93
AB PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS	107458	1.11
AS NORDECON AS	107415	1.11
AB LIETUVOS DUJOS	114208	1.18
AS EKSPRESS GRUPP	114156	1.18
AB GRIGIŠKĖS	115501	1.19
HARJU ELEKTER	135122	1.39
AB ROKIŠKIO	138794	1.43

SŪRIS		
AB LESTO	141236	1.45
AB LINAS AGRO GROUP	145357	1.5
AB ŠIAULIŲ BANKAS	165967	1.71
AS PREMIA FOODS AS	198704	2.05
AB CITY SERVICE	227479	2.34
AB APRANGA	230130	2.37
MERKO EHITUS	257682	2.65
AB ŪKIO BANKAS	274898	2.83
TALLINA VESI	279780	2.88
GRINDEKS	287133	2.96
AB KLAIPĒDOS NAFTA	298151	3.07
AB PIENO ŽVAIGŽDĒS	373413	3.84
AB INVALIDA	395650	4.07
OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP	445728	4.59
TALLINNA KAUBAMAJA	466613	4.77
AB SANITAS	469568	4.83
SILVANO FASHION GROUP	660262	6.8
AB TEO LT	1126491	11.6
AS TALLINK GROUPE	1685144	17.35

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis.

	Pokytis					
Balanso straipsniai	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Nuosavybės vertybiniai popieriai	9716065	5874763	5277320	416745	1365159	9365094
Kolektyvinio investavimo subjektų vertybiniai popieriai	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Kitos investicijos	-----	45982	-----	926	-----	46908
Iš viso	9716065	5920745	5277320	417671	1365159	9412002

2 Pastaba. Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	-----	LTL	-----	-----	-----	248005	2.53 %
Įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Lietuva, Latvija, Estija	LTL	2952901	-----	-----	9365094	95.63 %
Gautinos sumos:	-----	LTL	-----	-----	-----	135598	1.38 %
Išankstiniai apmokėjimai	-----	LTL	-----	-----	-----	88690	0.91%
Gautinos akcijos	Lietuva	LTL	-----	-----	-----	46908	0.48%
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	-----	LTL	-----	-----	-----	44507	0.45 %
Dalyvių įmokų gautinos sumos	-----	LTL	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	X	X	2952901	X	X	9793204	100%

Valdymo įmonės Gen. Direktorius _____ Rytis Davidovičius

23. Visas audito išvados tekstas.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	83
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	73738
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	78071
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	-----
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-----
2.4.	finansines priemones	-----
2.5.	išvestines finansines priemones	-----
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-----
2.7.	Kita (valiutų kursų pasikeitimo įtaka)	(4333)
3.	<i>Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:</i>	(947487)
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	(947487)
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	-----
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-----
3.4.	finansinių priemonių	-----
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-----
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-----
3.7.	kitų	-----
	Pajamų iš viso	(873666)
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	128641
1.1.	atskaitymai už valdymą	48512
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	12792
1.3.	mokėjimai tarpininkams	11241
1.4.	mokėjimai už auditą	6027
1.5.	kiti atskaitymai ir išlaidos	50069
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	-----
	Sąnaudų iš viso	128641
III.	Grynosios pajamos	(1002307)
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-----
V.	Reinvestuotos pajamos	(1002307)

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

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

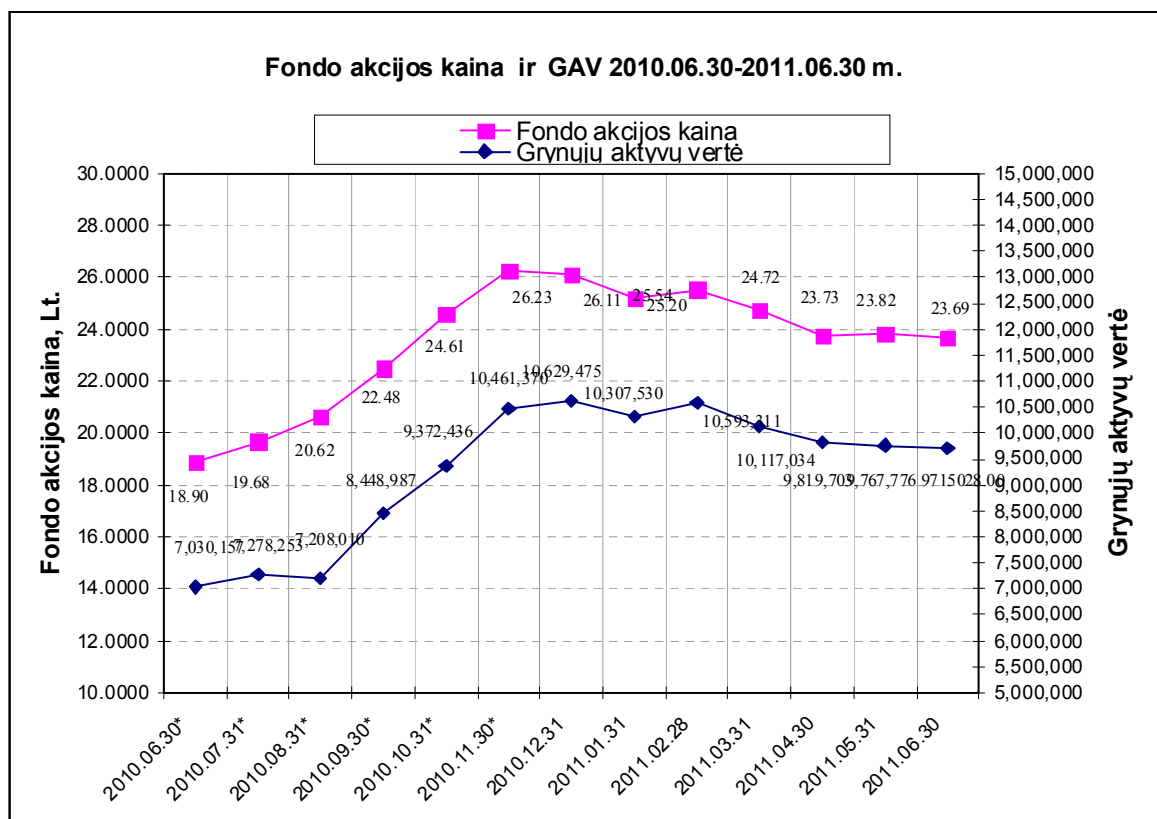
27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

IX. KITA INFORMACIJA

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

Žemiau pateikiame fondo akcijų kainų ir fondo aktyvų pokyčius grafiškai:

a) Fondo akcijos kaina ir fondo aktyvai 2010.06.30. - 2011.06.30. litais:



* 2010 12 29 d. buvo atliktas akcijų skaidymas santykiu 100 už 1. Kaina dalinama iš 100, akcijų skaičius dauginamas iš 100. Pažymėtų datų fondo akcijų kainos yra perskaičiuotos paminėta tvarka.

X. ATSAKINGI ASMENYS

29. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.) vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

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

UAB "Orion Asset Management" generalinis direktorius Rytis Davidovičius.
UAB "Orion Asset Management" vyr.finansininkas Dainius Minelga.

31. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

UAB "Orion Asset Management"
Generalinis direktorius Rytis Davidovičius _____

UAB "Orion Asset Management"
Vyr.finansininkas Dainius Minelga _____

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.

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

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

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

32.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo (-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos jiems padedant, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.
