

Uždarnosios akcinės bendrovės
"ORION ASSET MANAGEMENT"

**2010 METŲ
ATASKAITA**

Vilnius 2011

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:

1.1 Pavadinimas.

Iki 2011 m. sausio mėn. 27 d. Uždaroji akcinė bendrovė investicinių bendrovių valdymo įmonė "INVESTICIJŲ PORTFELIŲ VALDYMAS"

Nuo 2011 m. sausio mėn. 28 d. Uždaroji akcinė bendrovė „ORION ASSET MANAGEMENT“

1.2. Buveinė (adresas).

A.Tumėno g.4, Vilnius

1.3. Telefono, fakso numeriai, elektroninio pašto adresas, interneto svetainės adresas.

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

1.4. Licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris.

Leidimo užsiimti veikla Nr. VĮK - 011.

1.5. Valdymo įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas.

Įmonių rejestro kodas	UĮ 2000-205.
Įmonės kodas	111707985
Įmonė įregistruota	2000 rugpjūčio 4 d. LR Ūkio ministerijoje

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita.

2010 sausio 1 d. – 2010 gruodžio 31 d.

3. Audito įmonės pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai.

Pavadinimas	UAB "KPMG BALTICS" . Į.k. 111494971
Adresas	Upytės g. 21, Vilnius.
Telefonas	(5) 210-26-00
Faksas	(5) 210-26-59

4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga.

Pradžia	Sausio 1 d.
Pabaiga	Gruodžio 31 d.

5. Informacija apie ataskaitas:

5.1. nurodyti valdymo įmonės interneto svetainės adresą, kur yra paskelbtos valdymo įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintos metinės finansinės ataskaitos, auditoriaus išvada, metinis pranešimas ir informacija apie kapitalo pakankamumą;

Interneto svetainės adresas	www.ipv.lt
-----------------------------	--

5.2. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su šia ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta.

A. Tumėno g. 4, Vilnius.

Kiekvieną darbo dieną nuo 11 iki 17 val.

II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, IŠLEISTUS PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR AKCININKUS

6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:

6.1. Įstatinio kapitalo dydis, struktūra ir jo pokyčiai per paskutinius trejus metus bei atitinkamų įstatų pataisų įregistravimo Juridinių asmenų registre datos.

Bendrovės įstatinis kapitalas ataskaitinio laikotarpio pradžiai 1380000 Lt, padalintas į 1380 paprastųjų vardinių 1000 litų nominalios vertės akcijų. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Bendrovės įstatinis kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1380000 Lt, padalintas į 1380 paprastųjų vardinių 1000 litų nominalios vertės akcijų. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Įstatinis kapitalas per paskutinius trejus metus nekito.

6.2. Valdymo įmonės išleistų akcijų skaičius, jų nominali vertė, suteikiamos teisės.

2010 12 31 d. bendrovės įregistruotas įstatinis kapitalas 1380000 Lt, padalintas į 1380 paprastųjų vardinių 1000 litų nominalios vertės akcijų. Teisės numatytos 'Akcinių bendrovių įstatyme'.

7. Skolinto kapitalo dalis (procentais), palyginti su nuosavu kapitalu, skolinimosi tikslas, laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.

8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicinių priemonių portfelį.

714726 Lt.

9. Akcininkai:

9.1. Bendras akcininkų skaičius ir jo pokytis per paskutinius trejus metus.

2008 01 01 d. bendras akcininkų skaičius - vienas.

2008 12 31 d. bendras akcininkų skaičius - vienas.

2009 12 31 d. bendras akcininkų skaičius - vienas.

2010 12 31 d. bendras akcininkų skaičius - du.

2010 m. rugpjūčio 5 d. vienintelis Bendrovės akcininkas Max Edward Zavanelli perleido visas savo turimas bendrovės akcijas – 910 akcijų (65,94% akcijų paketo) buvo perleista UAB "Orion Asset Management" ir 470 akcijų (34,06% akcijų paketo) buvo perleista Aliui Jakubėliui.

9.2. Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 10 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus.

2010 12 31 d. bendrovės akcininkai buvo du: UAB „Orion Capital“, A.Tumėno g. 4, Vilnius, Lietuvos Respublika, 301492753, 65,94 proc. ir Alius Jakubėlis, 37611170033, A.Tumėno g. 4, Vilnius, 34,06 proc.

9.3. Priskaičiuoti ir išmokėti dividendai, laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami.

9.4. Valdymo įmonės vadovų, administracijos darbuotojų ir kitų susijusių asmenų turimų akcijų skaičius, jų turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis (proc.).

III. DUOMENYS APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

10. Priklausymas asocijuotoms struktūroms (valdymo įmonių priklausymas įmonių ir organizacijų susivienijimams – finansinėms pramoninėms grupėms, koncernams, konsorciумams, asociacijoms ir pan.; susivienijimo aprašymas, valdymo įmonės vieta susivienijime, jos dalyvavimas susivienijimo narių kapitale bei kitų susivienijimo narių dalyvavimas valdymo įmonės įstatiniame kapitale, susivienijimo įsteigimo teisiniai pagrindai).

Valdymo įmonė iki 2010 m. birželio 30 d. buvo Investicijų valdymo įmonių asociacijos (IV[A]) narys.

11. Valdymo įmonės klientai:

11.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės bendrovės, investiciniai fondai):

Kolektyvinio investavimo subjekto rūšis ir tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma, Lt 2010 12 31 d	Vidutinė metinė grynųjų aktyvų Vertė, Lt.	Metinė grynoji investicijų grąža	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Investicinė kintamo kapitalo bendrovė. Tipas – KIS3	IKKB 'NSEL 30 INDEKSO FONDAS'	10629475	8018022	+53.46 %	458 asmenys	61959	59206
Investicinis fondas. Tipas – KIS3	ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių atviras investicinis fondas	1835850	4128242	+31.57 %	84 asmenys	84452	112620
Investicinis fondas. Tipas – KIS3	Atviro tipo specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas „Rigel Global Macro Fund“	2631073	2268190	-1.21 %	5 asmenys	12964	8413
Uždaro tipo Investicinis fondas. Tipas – KIS5	Uždaro tipo specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas „AXIA Value Fund“	1754805	1313962	+2.83 %	13 asmenys	13467	9555
Uždaro tipo Investicinis fondas. Tipas – KIS5	Uždaro tipo specialusis alternatyvus investavimo investicinis fondas „Rigel Forex Fund“	593539	888491	-42.71 %	4 asmenys	2025	-----
Iš viso		17444742				174867	189794

11.2. Pensijų fondai.

11.3. Informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmenų, kurių investicijų portfeliai valdomi, skaičius, individualių portfelių apibūdinimas, bendras portfelių dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus).

11.4. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą.

IKKB "OMX Baltic Benchmark fondo" akcijų saugojimas ir tvarkymas perduotas AB SEB BANKAS depozitoriumui.

ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių atviro investicinio fondo investicinių vienetų saugojimas ir tvarkymas perduotas AB SEB BANKAS depozitoriumui.

Atviro tipo specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo „Rigel Global Macro Fund“ investicinių vienetų saugojimas ir tvarkymas perduotas AB SEB BANKAS depozitoriumui.

Uždaro tipo specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo „AXIA Value Fund“ investicinių vienetų saugojimas ir tvarkymas perduotas AB SEB BANKAS depozitoriumui.

Uždaro tipo specialusis alternatyvaus investavimo investicinio fondo „Rigel Forex Fund“ investicinių vienetų saugojimas ir tvarkymas perduotas AB SEB BANKAS depozitoriumui.

12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė savo bei valdomų subjektų naudai yra sudariusi aptarnavimo sutartis (pavadinimai, adresai, sutarčių pobūdis).

IKKB "OMX Baltic Benchmark Fund", atstovaujamas UAB "Orion Asset Management", ZPR Amerikos mažos kapitalizacijos bendrovių atviro investicinio fondo, „Axia Value Fund“, „Rigel Global Macro Fund“, Rigel Forex Fund“ vertybinių popierių sąskaitos aptarnavimui, sudarė vertybinių popierių sąskaitos tvarkymo sutartį su AB SEB BANKAS.

UAB „Orion Asset Management“ sudarė paslaugų teikimo sutartį su UAB „Orion Securities“, AB bankas „Finasta“.

UAB „Orion Asset Management“ sudarė fondų investicinių vienetui platinimo sutartį su UAB FMĮ „Orion Securities“.

13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).

UAB FMĮ „Orion Securities“ – 351 Lt.

14. Informacija apie funkcijų perdavimą (nurodyti visas pervestas funkcijas bei subjektus, kuriems jos pavestos, išmokėto atlyginimo sumas).

UAB „Orion Asset Management“ yra IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ valdymo įmonė.

UAB „Orion Asset Management“ sudarė valdomų fondų investicinių vienetų platinimo sutartį su UAB FMĮ „Orion Securities“.

UAB „SEB investicijų valdymas“ ir UAB FMĮ „Orion Securities“ yra IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ akcijų platintojai.

UAB „Axia Value Fund“ teikia konsultavimo paslaugas UAB „Orion Asset Management“ valdant Axia Value Fund.

Fondų akcijų platintojui „SEB bankui“ platinimo mokesčius tiesiogiai sumoka investuotojai, įsigyjantys fondo akcijų arba investicinių vienetų.

UAB „SEB investicijų valdymas“ 2010 metais už IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ akcijų platinimą sumokėta platinimo mokesčio suma – 17906 Lt.

UAB „Axia Value Fund“ už konsultavimo paslaugas sumokėta suma – 7400 Lt.

15. Valdymo įmonės paslaugų apibūdinimas (pateikti duomenis ir jų pokyčius už paskutinius 3 finansinius metus): teikiamų paslaugų sąrašas pagal licencijoje išvardintų paslaugų rūšis, pajamos pagal paslaugų rūšis, valdomų grynujų aktyvų suma, klientų skaičius, kita reikšminga informacija apie suteiktas paslaugas.

2009 – 2011 m. laikotarpiu buvo teikiamos šios licencijoje išvardintos paslaugų rūšys:

- valdomi investiciniai fondai;
- valdoma investicinė kintamojo kapitalo bendrovė.
- valdomi uždarojo tipo specialieji fondai

Bendrovės pajamos pagal licencijoje išvardintas paslaugų rūšis (Litais)

Paslaugų rūšis	2008 m.	2009 m.	2010 m.
Investicinių fondų valdymas	133824	131295	97416
Investicinių kintamojo kapitalo bendrovių valdymas	114587	46656	61959
Kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) valdymas	_____	_____	_____
Uždaro tipo specialiųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	_____	_____	15492
Konsultavimas investavimo į investicines priemones klausimais	_____	_____	_____

Valdomų grynujų aktyvų suma (Litais).

Paslaugų rūšis	2008 m.	2009 m.	2010 m.
Investicinių fondų valdymas	6031183	7646216	4466923
Investicinių kintamojo kapitalo bendrovių valdymas	5605486	6539070	10629475
Kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) valdymas	_____	_____	_____
Uždaro tipo specialiųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	_____	_____	2348344
Konsultavimas investavimo į investicines priemones klausimais	_____	_____	_____

Klientų skaičius (vnt.).

Paslaugų rūšis	2008 m.	2009 m.	2010 m.
Investicinių fondų valdymas	1	1	2
Investicinių kintamojo kapitalo bendrovių valdymas	1	1	1
Kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) valdymas	_____	_____	_____
Uždaro tipo specialiųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	_____	_____	2
Konsultavimas investavimo į investicines priemones klausimais	_____	_____	_____

16. Nekilnojamasis turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).

17. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla (ekonominiai, politiniai, kiti).

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 perduoti 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 ekonomiam 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 užsienio rinkose (JAV), todėl veiklos rezultatai priklauso nuo politinės ir ekonominės situacijos užsienio šalyse.

18. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie ataskaitinio laikotarpio teisinius ir arbitražo procesus, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).

2010 m. kovo mėnesį baigėsi teisminiai procesai dėl įmonės 2007 m. paskirtos baudos. Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas paliko nepakeistą pirmosios instancijos teismo sprendimą, kuriuo 2007 m. rugpjūčio 9 d. VPK sprendimu paskirta 50 tūkst. Lt. bauda valdymo įmonei sumažinta iki 25 tūkst. Lt. Teismas konstatavo, kad valdymo įmonė nesilaikė KIS įstatymo reikalavimų, nustatančių valdymo įmonės pareigas perduodant dalies savo funkcijų atlikimą trečiajam asmeniui.

19. Darbuotojų skaičius, išsilavinimas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis; pokyčiai, palyginus su praėjusiais finansiniais metais ir trumpas jų apibūdinimas.

2008 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius – 15. Trys iš jų dirbo 20 val. darbo savaitę. Trys darbuotojos motinystės atostogose.

2009 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius – 8. Du iš jų dirbo 20 val. darbo savaitę. Trys darbuotojos motinystės atostogose.

2010 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius – 7. Trys iš jų dirbo 20 val. darbo savaitę, vienas -10 val. darbo savaitę, vienas – 1 val. darbo savaitę.

Visų darbuotojų išsilavinimas aukštasis. Įmonėje dirba vienas atestuoto finansų analitiko sertifikatą CFA (Chartered Financial Analyst) bei 5 finansų maklerio licenciją turintys darbuotojai.

2009 m. vidutinis darbo užmokestis – 3379 Lt.

2010 m. vidutinis darbo užmokestis – 2671 Lt.

IV. INVESTICINĖ VEIKLA

20. Investicinių priemonių portfelio sudėtis (nurodyti finansinių metų pabaigoje turimų investicinių priemonių portfelį).

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Isigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis portfelyje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
AB Sanitas	LT	LT0000106171	2600	2600	50700	2,1923	49339	www.nasdaqomxbaltic.com	0,008	7,21
AB TEO LT	LT	LT0000123911	25500	25500	58140	2,2800	63129	www.nasdaqomxbaltic.com	0,003	9,23
Iš viso	-----	-----	28100	-----	108840	-----	112468	-----	-----	16,44
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
France Telecom SA (FTE)	FR	FR0000133308	1060	14640	58781	4,0151	57077	www.euronext.com	0,00004	8,34
Rushydro ADR (HYDR)	US	US4662941057	3800	-----	49193	12,9455	54052	www.londonstockexchange.com	0,0001	7,90
Iš viso	-----	-----	4860	-----	107974	-----	111129	-----	-----	16,24
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	32960	-----	216814	-----	223597	-----	-----	32,68
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis portfelyje (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą										
Vyriausybės obligacijos	LT	LT1000600262	528	182308	174674	330,8220	176764	2.95 %	2012.01.25	25.83 %
Vyriausybės obligacijos	LT	LT0000601957	1800	180000	175143	97,3017	179823	3.12 %	2011.01.12	26.29 %
Iš viso			2328	362308	349817		356587			52.12 %
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			2328	362308	349817		356587			52.12 %

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklapio adresas)	KIS tipas*	Dalis portfelyje (%)
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 LTL	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelyje (%)
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 portfelyje (%)
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 portfelyje (%)
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 LTL	Palūkanų norma		Dalis portfelyje (%)
Pinigai										
AB SEB bankas				LTL			38092	-----		5.57 %
AB SEB bankas				EUR			4876	-----		0.71 %
AB Swedbank				LTL			61045	-----		8.92 %
AB Swedbank				USD			14	-----		0.00 %
AB Swedbank				EUR			1	-----		0.00 %
Iš viso pinigai:				-----			280488	-----		15.20 %

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

VI. BENDROVĖS VALDYMAS

25. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas.

25.1. Vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis, procentais), pareigos valdymo įmonėje.

Valdybos pirmininkas Paulius Vazniokas. Bendrovės įstatiniame kapitale nedalyvauja, balsų neturi.

Valdybos narys Alius Jakubėlis. Turi 34,06% bendrovės įstatinio kapitalo ir 34,06% balsų.

Valdybos narys Linas Garbaravičius. Bendrovės įstatiniame kapitale nedalyvauja, balsų neturi.

Bendrovės generalinis direktorius Vaidotas Petrauskas. Bendrovės įstatiniame kapitale nedalyvauja, balsų neturi.

Bendrovės vyr. finansininkas Dainius Minelga. Bendrovės įstatiniame kapitale nedalyvauja, balsų neturi.

25.2. Apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose.

Valdybos pirmininkas		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Paulius		3. Pavardė Vazniokas		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė		5.2. miestas Vilnius	
	5.3. gatvė Antakalnio g.		5.3.1. namo Nr. 37	5.3.2. korpuso Nr. 5.3.3. buto Nr.19
Jei gyvenamoji vieta užsienyje		5.4. šalis		5.5. adresas
6. Pareigos		6.1. pareigų pavadinimas Valdybos narys	6.2. paskyrimo (išrinkimo) data	6.3. atleidimo (kadencijos pabaigos) data
7. Darbovietės per paskutinius 5 metus: 1) UAB „Scaent Baltic“ (Vilnius); 2) UAB „Realtus“ (Vilnius); 3) AB „Panevėžio keliai“ grupės įmonės (Vilnius);		7.1. pareigų pavadinimas Generalinio direktoriaus pavaduotojas; Finansų ir administracijos direktorius; Nekilnojamojo turto plėtros projektų vadovas;		
		7.2. darbo pradžia ir pabaiga 2007 10 – iki dabar; 2004 08 – 2007 10; 2002 09 – 2004 08;		
8. Išsilavinimas 1) Socialinių mokslų doktorantūra; 2) Teisės magistras; 3) Ekonomikos magistras; 4) Verslo administravimo bakalauras; 5) Vidurinis išsilavinimas		8.1. mokymo įstaiga Vytauto Didžiojo Universitetas Vilniaus Universitetas Vytauto Didžiojo Universitetas Vytauto Didžiojo Universitetas Dainavos vidurinė mokykla		
		8.2. baigimo metai 2006 – dabar 2002 - 2006 2000 – 2002 1996 – 2000 1984 - 1996		

9. Kvalifikacija	9.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija	9.2. kvalifikacijos kėlimo data
1) „Sėkmingas vadovavimas“;		
2) „MIPROMS projektų vadovams“;	TMD Partners kursai	2007 04 20-21 d.
3) „Kaip su pavaldiniu praveisti metinį pokalbį“;	Mercuri International Lietuva kursai	2005 10 27-29 d.
	TMD Partners kursai	2005 02 08

Valdybos narys		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Linas		3. Pavardė Garbaravičius		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė Kauno	5.2. miestas Kaunas		
	5.3. gatvė Lazūnų g.	5.3.1. namo Nr. 18	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr.
Jei gyvenamoji vieta užsienyje		5.4. šalis	5.5. adresas	
6. Pareigos		6.1. pareigų pavadinimas Valdybos narys	6.2. paskyrimo (išrinkimo) data	6.3. atleidimo (kadencijos pabaigos) data
7. Darbovietės per paskutinius 5 metus; 1) AB „VST“ 2) UAB „Baltic brothers group“ 3) UAB „SC investment“ 4) UAB „EAST EUROPE INVESTMENT GROUP“ 5) SVA „Scaent Baltic Latvia“,		7.1. pareigų pavadinimas Ekonomistas; Direktorius; Generalinis direktorius; Valdybos pirmininkas; Direktorius.		7.2. darbo pradžia ir pabaiga 2002 01 07 – 2004 05 24 2007 04 12 – 2007 08 31 2007 08 16 – iki dabar 2008 02 08 – iki dabar 2008 07 24 – iki dabar
8. Išsilavinimas 1) Verslo administravimo bakalauras, ekonomika 2) Teisės magistras		8.1. mokymo įstaiga Vytauto Didžiojo universitetas Mykolo Romerio universitetas		8.2. baigimo metai 2003 m. 2006 m.
9. Kvalifikacija		9.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija		9.2. kvalifikacijos kėlimo data

Valdybos narys		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Alius		3. Pavardė Jakubėlis		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė Vilniaus r.	5.2. miestas Vilniaus r.		
	5.3. gatvė Smilgų	5.3.1. namo Nr. 8	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr.
Jei gyvenamoji vieta užsienyje		5.4. šalis	5.5. adresas	
6. Pareigos	6.1. pareigų pavadinimas Valdybos narys	6.2. paskyrimo (išrinkimo) data	6.3. atleidimo (kadencijos pabaigos) data	
7. Darbovietės per paskutinius 5 metus	7.1. pareigų pavadinimas UAB FMĮ Orion Securities - generalinis direktorius, valdybos narys AB SAMPO bankas – prekybos skyriaus vadovas AB PAREX bankas – prekybos skyriaus vadovas	7.2. darbo pradžia ir pabaiga Nuo 2006 m. iki dabar 2001 m. – 2006 m. 2000 m. – 2001 m.		
8. Išsilavinimas	8.1. mokymo įstaiga Vilniaus Technikos Universitetas (finansų valdymo magistras) Vilniaus Technikos Universitetas (verslo vadybos bakalauras)	8.2. baigimo metai 1998 m. – 2000 m. 1994 m. – 1998 m.		
9. Kvalifikacija	9.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija Generalinė finansų maklerio licenzija (Lietuvos Respublikos Vertybinių Popierių Komisija)	9.2. kvalifikacijos kėlimo data 1998 m.		

Generalinis direktorius		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Vaidotas		3. Pavardė Petrauskas		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė Vilniaus m.	5.2. miestas Vilnius		
	5.3. gatvė Baltupio	5.3.1. namo Nr. 117	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr. 17
Jei gyvenamoji vieta užsienyje		5.4. šalis	5.5. adresas	
6. Pareigos	6.1. pareigų pavadinimas Generalinis direktorius	6.2. paskyrimo (išrinkimo) data 2006-08-16	6.3. atleidimo (kadencijos pabaigos) data	
7. Darbovietės per paskutinius 5 metus UAB „Investicijų portfelių valdymas“ ZPR International, Inc. atstovybė ZPR International, Inc. atstovybė UAB „ORION ASSET MANAGEMENT“	7.1. pareigų pavadinimas Projektų vadovas Analitikas Vadovas Gen. Direktorius	7.2. darbo pradžia ir pabaiga 2003 – 2006 2006 – 2007 2007.11 – iki dabar 2006.08 – iki dabar		
8. Išsilavinimas - aukštasis	8.1. mokymo įstaiga Stetson University	8.2. baigimo metai 2000		
9. Kvalifikacija - CFA	9.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija CFA Institute	9.2. kvalifikacijos kėlimo data 1999 - 2004		

Vyr. finansininkas		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Dainius		3. Pavardė Minelga		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė	5.2. miestas		
	5.3. gatvė	5.3.1. namo Nr.	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr.
Jei gyvenamoji vieta užsienyje	5.4. šalis	5.5. adresas		
6. Pareigos	6.1. pareigų pavadinimas	6.2. paskyrimo (išrinkimo) data	6.3. atleidimo (kadencijos pabaigos) data	
7. Darbovietės per paskutinius 5 metus UAB "Nodus tekstilė" AB "Kietaviškių gausa" UAB „ZPR International“ ZPR International Inc. atstovybė UAB „ORION ASSET MANAGEMENT“ UAB „ZPR Service Company“ UAB „SCAENT BALTIC“	7.1. pareigų pavadinimas vyr. finansininkas programuotojas vyr. finansininkas vyr. finansininkas vyr. finansininkas vyr. finansininkas buchalteris	7.2. darbo pradžia ir pabaiga 1998 - 2007 1995 - 2004 2003 - 2005 1999.07 - iki dabar 2000.08 - iki dabar 2009.04 – iki dabar 2010 05 17 – iki dabar		
8. Išsilavinimas - aukštasis	8.1. mokymo įstaiga Kauno politechnikos institutas (dabar Kauno technologijų universitetas)	8.2. baigimo metai 1990		

25.3. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas ir pareigos) bei kapitale (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, turima kapitalo ir balsų dalis, procentais).

Valdybos pirmininkas Paulius Vazniokas

Dalyvavimas kitų įstaigų ir organizacijų veikloje:

UAB „Scaent Baltic“	Gen. direktoriaus pavaduotojas/ valdybos narys
UAB „INTER RAO Lietuva“	Ekonomikos direktorius
FMĮ „Orion Securities“	Valdybos pirmininkas
UAB „East Europe Investment Group“	Valdybos narys
UAB leidykla „Verus Aureus“	Valdybos narys
UAB „Scaent Baltic Investment“	Valdybos pirmininkas
SC Baltic Media UAB	Valdybos narys
SG Holdings B.V.	Valdybos narys
Scaent Holdings Cooperatie U.A.	Valdybos narys

Paulius Vazniokas neturi nei vienoje bendrovėje daugiau negu 1 procento balsų.

Linas Garbaravičius - Valdymo įmonės valdybos narys

Dalyvavimas kitų įstaigų ir organizacijų veikloje:

UAB „SC Baltic Investment“	Gen. Direktorius
UAB „East Europe Investment Group“	Valdybos pirmininkas
SVA „Scaent Baltic Latvia“	Direktorius

Linas Garbaravičius UAB „SC Baltic Investment“ turi 2.2 procentus kapitalo ir balsų.

Alius Jakubėlis - Valdymo įmonės valdybos narys

Dalyvavimas kitų įstaigų ir organizacijų veikloje:

UAB FMĮ „Orion Securities“	Direktorius
AB Vilkyškių pieninė	Audito komiteto narys

Alius Jakubėlis neturi nei vienoje bendrovėje daugiau negu 1 procento balsų.

Generalinis direktorius Vaidotas Petrauskas:

2006.08.16-iki dabar ZPR INTERNATIONAL Inc.atstovybė, vadovas.

2004 – iki dabar CFA (Chartered Financial Analyst) Instituto narys.

2009.04.20- iki dabar UAB “ZPR SERVICE COMPANY”, direktorius

Vaidotas Petrauskas neturi nei vienoje bendrovėje daugiau negu 1 procento balsų.

Vyr. finansininkas Dainius Minelga.

1999.07.20-iki dabar ZPR INTERNATIONAL Inc.atstovybė vyr.finansininkas

2009.04.21- iki dabar UAB “ZPR SERVICE COMPANY”, vyr.finansininkas

2010.05.17 – iki dabar UAB „Scaent Baltic“ buhalteris

Vyr. finansininkas Dainius Minelga neturi nei vienoje bendrovėje daugiau negu 1 procento balsų.

25.4. Kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžios ir pabaigos duomenys.

Valdybos pirmininkas Paulius Vazniokas. Kadencijos pradžia 2010 08 12 d. – kadencijos pabaiga 2014.08.12 d.

Valdybos narys Linas Garbaravičius. Kadencijos pradžia 2010 08 12 d. – kadencijos pabaiga 2014.08.12 d.

Valdybos narys Alius Jakubėlis. Kadencijos pradžia 2010 08 12 d. – kadencijos pabaiga 2014.08.12 d.

Bendrovės gen. direktorius Vaidotas Petrauskas dirba pagal neterminuotą darbo sutartį. Darbo sutartis sudaryta 2003 m. rugsėjo mėn. 30 d.

Bendrovės vyr. finansininkas Dainius Minelga dirba pagal neterminuotą darbo sutartį. Darbo sutartis sudaryta 2000 m. rugpjūčio mėn. 11 d.

26. Patirtį finansų srityje ir kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai, pavardės, gimimo metai, adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikaciją patvirtinančio sertifikato pavadinimas ir numeris.

Generalinis direktorius		1. Išsilavinimas Aukštasis		
2. Vardas Vaidotas		3. Pavardė Petrauskas		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė Vilniaus m.	5.2. miestas Vilnius		
	5.3. gatvė Baltupio	5.3.1. namo Nr. 117	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr. 17
6. Kvalifikacija - CFA		6.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija CFA Institute	6.2. kvalifikacijos kėlimo data 1999 - 2004	

2. Vardas Ramūnas		3. Pavardė Baranauskas		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė Kauno m. sav.	5.2. miestas Kaunas		
	5.3. gatvė Sukilėlių pr.	5.3.1. namo Nr. 688	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr. 74
6. Kvalifikacija		6.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija Generalinė finansų maklerio licencija (Lietuvos Respublikos Vertybinių Popierių Komisija)	6.2. kvalifikacijos kėlimo data 2009 03 19	

2. Vardas Tomas		3. Pavardė Kliučius		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė	5.2. miestas Vilnius		
	5.3. gatvė Architektų	5.3.1. namo Nr. 88	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr. 5
6. Kvalifikacija Konsultanto licencija	6.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija		6.2. kvalifikacijos kėlimo data 2001 m. lapkričio 9 d.	

2. Vardas Andrius		3. Pavardė Jurkonis		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė	5.2. miestas Vilnius		
	5.3. gatvė B. Krivicko	5.3.1. namo Nr. 40	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr.
6. Kvalifikacija Generalinė licencija CFA	6.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija LR vertybinių popierių komisija CFA Institute		6.2. kvalifikacijos kėlimo data	

2. Vardas Vytautas		3. Pavardė Jurėnas		
4. Asmens kodas -----		4.1. užsienio fizinio asmens kodas (pildomas kartu su šalies raidiniu kodu)		
5. Gyvenamoji vieta	5.1. savivaldybė	5.2. miestas Vilnius		
	5.3. gatvė Architektų	5.3.1. namo Nr. 60	5.3.2. korpuso Nr.	5.3.3. buto Nr. 29
6. Kvalifikacija Generalinė finansų maklerio licencija	6.1. įstaiga, kurioje buvo keliama kvalifikacija Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija		6.2. kvalifikacijos kėlimo data 2009 m. spalio 1 d.	

27. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiam finansininkui):

27.1. Informacija apie valdymo įmonės per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui (pagal minėtų asmenų kategorijas).

27.2. Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno sumos (kiekvienai minėtų asmenų kategorijai), gautos iš įmonių, kuriose valdymo įmonės dalis sudaro daugiau kaip 20 procentų įstatinio kapitalo.

27.3. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.

28. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:

28.1. Valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys (pavadinimas, įmonės kodas).

Valdymo įmonės kontroliuojantis asmuo – UAB „Orion capital“, į.k. 301492753.

28.2. Jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus, - jų vardus, pavardes.

UAB „Orion capital“ direktorius Ramūnas Baranauskas

29. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši savoka apibrėžta taisyklių 4.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeluose.

Generalinis direktorius Vaidotas Petrauskas 2010 metais turėjo: iki akcijų skaidymo 10 vnt., po akcijų skaidymo 1000 vnt. IKKB „OMX Baltic Benchmark Fund“ akcijų, kas 2010 12 31 d. sudarė 0,25 %.

Fondų valdytojas Andrius Jurkonis 2010 metais įsigijo 2376,741 Uždaro tipo specialiojo investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo „AXIA Value Fund“ investicinius vienetus, kas 2010 12 31 d. sudarė 48,09 %.

VII. NAUJAUSI IR ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE, JOS PERSPEKTYVOS

30. Naujausi ir esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje (naujausių ir esminių ataskaitinio laikotarpio įvykių apibūdinimas, jų data (laikotarpis)).

2011 m. vasario 21 d. pasikeitė Bendrovės vadovas. Juo tapo Generalinis direktorius Rytis Davidovičius.

31. Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus.

Veiklos strategija - teikti aukščiausios kokybės investicinių fondų valdymo paslaugas Lietuvoje, pasinaudojant ilgamete JAV verslo partnerių patirtimi investicijų tyrimų ir valdymo srityje bei didžiausių Lietuvos bankų, kaip platintojų, paslaugomis.

2011 m. matome Lietuvos ir JAV akcijų rinkos tolimesnį kilimą. Tikimės ilgalaikio vidutiniško metinio 10-15% fondų akcijų/investicinių vienetų vertės augimo. Bendras fondų aktyvų augimas priklausys ir nuo naujų investuotojų atėjimo. 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.

VIII. ATSAKINGI ASMENYS

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. Už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodyti vardus, pavardes, pareigas, telefonus ir faksų numerius).

Generalinis direktorius: Rytis Davidovičius, telefonas/faksas 2747016.

Vyriausias finansininkas: Dainius Minelga, telefonas/faksas 2747016.

32.2. Jeigu valdymo įmonės ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, ataskaitoje turi būti nurodyti tų konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius bei konsultanto atstovo (-ų) vardą ir pavardę; pažymėti, kokias konkrečias ataskaitos dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos padedant konsultantams, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas).

33. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.

Generalinis direktorius: Rytis Davidovičius

Vyriausias finansininkas: Dainius Minelga



KPMG Baltics, UAB
Upės g. 21
LT-08128, Vilnius
Lietuva

Tel.: +370 5 2102800
Faks.: +370 5 2102869
El. p.: vilnius@kpmg.lt
www.kpmg.lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Orion Asset Management“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome pridedamo UAB „Orion Asset Management“ (toliau – Bendrovė) metinių finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2010 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, kokių vadovybės nuomone reikia finansinių ataskaitų be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos parengimui.

Auditoriaus atsakomybė

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

Audito metu atliekamos finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūros. 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, kurios yra svarbios įmonės finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontroles. 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, kad pagrįstų mūsų nuomonę.



Nuomone

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi UAB „Orion Asset Management“ finansinę būklę 2010 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartus.

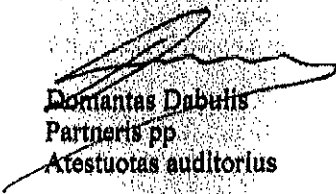
Kiti dalykai

Lyginamoji informacija yra pateikta pagal Bnedrovės 2009 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas, kurių auditą atliko kiti auditoriai ir 2010 m. balandžio 19 d. išvadoje pareiškė besąlyginę nuomonę apie tas finansines ataskaitas.

Išvada apie kitą teisės aktų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme metinį pranešimą už 2010 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, pateiktą finansinių ataskaitų 27–29 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų 2010 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

„KPMG Baltics“, UAB vardu



Domantas Dabulis
Partneris pp
Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2011 m. kovo 31 d.