

## **LORDS LB ASSET MANAGEMENT**

---

**VEIKLOS ATASKAITA**  
2011 m. IV ketvirtis



LORDS LB  
Asset Management



## I. BENDROJI INFORMACIJA

### 1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:

#### 1.1. Pavadinimas:

**UAB „LORDS LB ASSET MANAGEMENT“**

#### 1.2. Adresai:

Registracijos adresas: **Jogailos g. 4, 01103 Vilnius, Lietuva**  
Buveinės adresas: **Saltoniškių g. 2, 08126 Vilnius, Lietuva**

#### 1.3. Telefono, el. pašto adresas, tinklalapio adresas:

Telefono nr.: **(8 5) 261 9470**  
El. pašto adresas: **info@lordslb.lt**  
Tinklalapio adresas: **www.lordslb.lt**

#### 1.4. Licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris:

**VĮK – 016, išduota 2008 m. gruodžio 23 d.**

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

Registravimo data: **2008 m. rugsėjo 8 d.**  
Registravimo vieta: **Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas**  
Įmonės kodas: **301849625**

### 2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita:

**2011 m. sausio 01 d. – 2011 m. gruodžio 31 d.**

### 3. Auditoriaus pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai:

Pavadinimas: **UAB „PricewaterhouseCoopers“**  
Adresas: **J. Jasinskio g. 16B Vilnius, Lietuva**  
Telefono nr.: **(8 5) 239 2300**  
Fakso nr.: **(8 5) 239 2301**

### 4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga:

**2011 m. sausio 01 d. – 2011 m. gruodžio 31 d.**

### 5. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta:

**UAB „LORDS LB ASSET MANAGEMENT“, Saltoniškių g. 2,  
08126 Vilnius, darbo dienomis nuo 9:00 iki 18:00 val.**

## II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, IŠLEISTUS 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:



**2011 m. gruodžio 31 d. įstatinio kapitalo dydis – 1'100'000 Lt. Nuo įmonės įsteigimo įstatinis kapitalas buvo didintas vieną kartą nuo 700'000 Lt iki 1'100'000 Lt**

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

**11'000 paprastų akcijų 100 Lt nominalios vertės**

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

**Paskolų 2011 m. gruodžio mėn. 31 d. Bendrovė neturėjo.**

**8.** Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį:

**Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį 341'777 Lt**

**9.** Akcininkai:

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

Akcininkų skaičius <b>2008 m. gruodžio 31 d.:</b>	<b>2</b>
Akcininkų skaičius <b>2009 m. kovo 31 d.:</b>	<b>2</b>
Akcininkų skaičius <b>2009 m. gruodžio 31 d.:</b>	<b>1</b>
Akcininkų skaičius <b>2010 m. gruodžio 31 d.:</b>	<b>4</b>
Akcininkų skaičius <b>2011 m. kovo 31 d.:</b>	<b>5</b>
Akcininkų skaičius <b>2011 m. birželio 30 d.:</b>	<b>7</b>
Akcininkų skaičius <b>2011 m. gruodžio 31 d.:</b>	<b>6</b>

**9.2.** Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 10 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, rūšis, buveinės adresas, Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiami balsai procentais ir balsai, priklausantys jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentai:

Pavadinimas:	<b>MART INN FOOD Ltd.</b>
Įmonės kodas:	<b>HE 276577</b>
Registracijos adresas:	<b>Theklas Lysioti, 35 Eagle Star House, 6th floor, 3030 Limassol, Kipras</b>
Valdo:	<b>4'620 akcijų ir 42% balsų</b>

Pavadinimas:	<b>UAB „AEMULUS“</b>
Įmonės kodas:	<b>302578408</b>
Registracijos adresas:	<b>Jogailos g.9 / Smetonos g.1, Vilnius, Lietuva</b>
Valdo:	<b>2'420 akcijų ir 22% balsų</b>

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

**Dividendai nebuvo mokėti**

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

Vardas, pavardė:	<b>Andrius Stonkus</b>
Pareigos:	<b>Direktorius</b>
Turimas akcijų skaičius:	<b>1'100 akcijų</b>
Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis:	<b>10%</b>



### III. DUOMENYS APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

#### 10. Priklausymas asocijuotoms struktūroms:

**Bendrovė asocijuotoms struktūroms nepriklauso**

#### 11. Valdymo įmonės klientai:

##### 11.1. Kolektyvinio investavimo subjektai:

KIS tipas	Pavadinimas	GAV	Vidutinė metinė GAV	Metinė grynoji investicijų grąža	Dalyvių skaičius	Priskaičiuotas metinis atlyginimas Bendrovei	Sumokėtas metinis atlyginimas Bendrovei
NT	LORDS LB BALTIC FUND I	57'302'075,	47'573'161,12	15,58%	47	694'799,01	705'161,44
NT	LORDS LB OPPORTUNITY FUND I	11'345'161,	7'906'313,33	15,17%	13	111'414,42	115'176,71
NT	LORDS LB BALTIC FUND II	5'156'951,2	5'148'152,11	-1,25%	14	118'766,90	40'440,33
Viso:		73'804'187,	60'627'626,56		74	924'980,33	860'778,48

##### 11.2. Pensijų fondai:

**Bendrovė pensijų fondų nevaldo**

##### 11.3. Informacija apie individualių klientų portfelių valdymą:

**Bendrovė individualių klientų portfelių nevaldo**

##### 11.4. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų saugojimą ir tvarkymą:

**Bendrovė kolektyvinio investavimo subjektų vienetų nesaugo ir netvarko**

#### 12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė savo bei valdomų subjektų naudai yra sudariusi aptarnavimo sutartis:

**Bendrovė nėra sudariusi aptarnavimo sutarčių su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais**

#### 13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma:

-

#### 14. Informacija apie funkcijų delegavimą:

Funkcija:	<b>Buhalterinės ir mokesstinės apskaitos tvarkymas</b>
Pavadinimas:	<b>M-FINANCE, UAB</b>
Adresas:	<b>Tuskulėnų g. 33C, Vilnius, Lietuva</b>
Išmokėta suma:	<b>47'300 Lt</b>

#### 15. Valdymo įmonės paslaugų per paskutinius 3 finansinius metus apibūdinimas:

Teikiamos paslaugos:	<b>nekilnojamojo turto KIS steigimas ir valdymas</b>
Pajamos:	<b>985'404 Lt (pajamos už KIS platinimą ir valdymą)</b>
Valdomų GA suma:	<b>73'804'188</b>
Klientų skaičius:	<b>4</b>

#### 16. Nekilnojamasis turtas:

**Bendrovė nekilnojamojo turto neturi**



17. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla:

- Ekonominė ir politinė situacija Baltijos šalyse
- Pokyčiai pasaulinėse kapitalo ir nekilnojamojo turto rinkose
- Valiutos kursų svyravimų rizika
- Mokestinių pokyčių rizika
- Konkurencinė rizika

18. Teismo ir arbitražo procesai:

-

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

Darbuotojų skaičius: **4**  
Išsilavinimas: **aukštasis – 4**  
Vidutinis užmokestis: **8'948 Lt**  
Pokyčiai: **-**

#### IV. INVESTICINĖ VEIKLA

20. Investicijų portfelio sudėtis finansinių metų pabaigoje:

Kredito įstaigos / emitento pavadinimas	Šalis	Valiuta	ISIN kodas	Pabaiga / Išpirkimas	Pelnin-gumas, %	Įsigijimo vertė, valiuta	Rinkos vertė, valiuta	Rinkos vertė, Lt	Dalis, %
<b>PINIGAI:</b>								<b>536,99</b>	<b>0,16%</b>
Nordea Bank	LT	LTL				0,00	0,00	0,00	0,00%
SEB bankas	LT	LTL					536,99	536,99	0,16%
SEB bankas	LT	LTL				0,00	0,00	0,00	0,00%
SEB bankas	LT	EUR				0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>INDĖLIAI:</b>								<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
-						0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>NE NUOSAVYBĖS VP:</b>								<b>341'240,32</b>	<b>99,84%</b>
<b>reguliuojamose rinkose:</b>								<b>341'240,32</b>	<b>99,84%</b>
LR Vyriausybė	LT	LTL	LT1000605107	2015-04-29	4,23	355'392,23	341'240,32	341'240,32	99,84%
<b>ne reguliuojamose rinkose:</b>								<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
-						0,00	0,00	0,00	0,00%
Emitento pavadinimas	Šalis	Valiuta	ISIN kodas	KIS tipas		Įsigijimo vertė, valiuta	Rinkos vertė, valiuta	Rinkos vertė, Lt	GA dalis, %
<b>KIS VIENETAI:</b>								<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
atitinkatys KISĮ 61 str. 1p.:								<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
-						0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>IŠ VISO:</b>								<b>341'777,31</b>	<b>100,00%</b>

#### V. FINANSINĖ PADĖTIS

21. Valdymo įmonės finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:



**Balanso ataskaita:**

	TURTAS	Finansiniai metai	Finansiniai metai prieš 1 metus
A.	TURTAS	809'740	806'568
I.	Pinigai	537	98'378
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai	0	0
II.1.	Iždo vekseliai	0	0
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai	0	0
III.	Paskolos ir išankstiniai mokėjimai finansų įstaigoms	0	0
III.1.	Iki pareikalavimo	0	0
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai mokėjimai	0	0
IV.	Paskolos ir išankstiniai mokėjimai klientams	0	0
V.	Kitos gautinos sumos	345'229	340'557
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		0
V.2.	Sukauptos pajamos	300'786	246'942
V.3.	Kitos gautinos sumos	44'443	93'615
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	341'240	275'763
VI.1.	Išleisti kitų įmonių	0	0
VI.1.1.	Obligacijos	0	0
VI.1.2.	Vekseliai	0	0
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų	341'240	275'763
VI.2.1.	Obligacijos	341'240	275'763
VI.2.2.	Vekseliai	0	0
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	54'849
VII.1.	Akcijos (pajai)	0	0
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų	0	0
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	0	54'849
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
VIII.	Investicijos į asocijuotas įmones	0	0
VIII.1.	Investicijos į finansų įstaigas	0	0
VIII.2.	Investicijos į kitas asocijuotas įmones	0	0
IX.	Investicijos į dukterines įmones	0	0
IX.1.	Investicijos į finansų įstaigas	0	0
IX.2.	Investicijos į kitas dukterines įmones	0	0
X.	MATERIALUSIS TURTAS	19'210	15'622
X.1.	Žemė		0
X.2.	Pastatai		0
X.3.	Kitas materialusis turtas	19'210	15'622
X.3.1.	Transporto priemonės		0
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	8'735	1'751
X.3.3.	Investicinis turtas		0
X.3.4.	Atsargos		0
X.3.5.	Kitas materialusis turtas	10'475	13'871
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	5'828	5'454
XI.1.	Prestižas		0
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas	5'828	5'454
XI.2.1.	Plėtros darbai		0
XI.2.2.	Licencijos		0



XI.2.3.	Programinė įranga		0
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas	5'828	5'454
XII.	<b>KITAS TURTAS</b>	<b>97'696</b>	<b>15'945</b>
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	74'747	0
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	22'603	15'945
XII.3.	Kitas turtas	346	0
	<b>TURTO IŠ VISO:</b>	<b>809'740</b>	<b>806'568</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>Finansiniai metai</b>	<b>Finansiniai metai prieš 1 metus</b>
B.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>142'826</b>	<b>281'267</b>
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	1'008	2'700
I.1.	Iki pareikalavimo	0	0
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu	1'008	2'700
II.	<b>Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II.1.	Iki pareikalavimo	0	0
II.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu	0	0
III.	<b>Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti įsipareigojimai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV.	<b>Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>141'818</b>	<b>128'567</b>
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		0
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		0
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	106'545	62'321
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos	10'456	14'131
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	24'817	52'115
V.	<b>Atidėjiniai</b>		<b>0</b>
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai	0	150'000
C.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>666'914</b>	<b>525'301</b>
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	1'100'000	1'100'000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		0
III.	Akcijų priedai		0
IV.	Savos akcijos (-)		0
V.	Rezervai	0	0
V.1.	Privalomasis		0
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti		0
V.3.	Kiti rezervai		0
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		0
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-433'086	-574'699
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-574'699	-560'218
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	141'613	-14'481
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>	<b>809'740</b>	<b>806'568</b>

**Nebalansinė ataskaita:**

	<b>NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI</b>	<b>Finansiniai metai</b>	<b>Finansiniai metai prieš 1 metus</b>
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai	0	0
II.	Valdomas klientų turtas	73'804'188	36'947'999
II.1.1.	Klientų pinigai	510'080	377'894
II.1.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai	73'593'103	37'189'848
II.1.3.	Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių	0	0
II.1.4.	Gautinos sumos, įsipareigojimai (-)	-298'995	-619'743
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai	0	54'450



**Pelno (nuostolių) ataskaita:**

Eil. Nr.	Straipsniai	Finansiniai metai	Finansiniai metai prieš 1 metus
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	985'404	484'648
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos	251'258	104'178
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių	0	0
III.1.	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių	0	0
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones	0	0
III.3.	Investicijų į dukterines įmones	0	0
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos	5'049	178
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių	19	51
IV.2.	Suteiktų paskolų	4'929	0
IV.3.	Kitos	101	127
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos	11'741	15'061
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių	0	0
V.2.	Gautų paskolų	11'724	14'877
V.3.	Kitos	17	184
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų	40'065	-212
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais	40'182	0
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta	0	-212
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų	-117	0
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	698'937	443'589
VIII.	Paskolų ir išankstinių mokėjimų vertės koregavimo rezultatas	0	0
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas	-4'394	13'733
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas	0	0
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-4'394	13'733
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas	0	0
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas	0	0
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas	0	0
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas	0	0
XI.	Atidėjinių sąnaudos	0	0
XII.	Kitos veiklos pajamos	5'840	0
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos	3'162	0
XIV.	<b>IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>66'866</b>	<b>-64'481</b>
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos	0	0
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos	0	0
XVII.	<b>YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
XVIII.	Pelno mokestis	-74'747	0
XIX.	Kiti mokesčiai	0	0
XX.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>141'613</b>	<b>-64'481</b>





**Pinigų srautų ataskaita:**

Eil. Nr.	Straipsniai	Finansiniai metai	Finansiniai metai prieš 1 metus
I.	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>83'622</b>	<b>-294'575</b>
I.1.	gauti komisiniai	0	0
I.2.	sumokėti komisiniai	-1'305	-849
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos	97'490	0
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos	-373'451	-298'217
I.5.	vertybinių popierių įsigijimas	0	0
I.6.	vertybinių popierių perleidimas	0	0
I.7.	gauti dividendai	0	0
I.8.	sumokėti dividendai	0	0
I.9.	gautos palūkanos	4'986	127
I.10.	sumokėtos palūkanos	0	0
I.11.	pinigų išmokos darbuotojams	-325'843	-150'934
I.12.	sumokėti mokesčiai	-249'816	-118'147
I.13.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos	931'561	325'237
I.14.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos	0	-51'792
II.	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-177'213</b>	<b>90'400</b>
II.1.	vertybinių popierių įsigijimas	-1'333'829	-1'163'388
II.2.	vertybinių popierių perleidimas	1'299'039	1'253'788
II.3.	gauti dividendai	0	0
II.4.	gautos palūkanos	0	0
II.5.	ilgalaikio turto įsigijimas	-12'423	0
II.6.	ilgalaikio turto perleidimas	0	0
II.7.	suteiktos paskolos	-230'000	0
II.8.	susigrąžintos paskolos	100'000	0
II.9.	kitos investicinės veiklos pinigų įplaukos	11'000	0
II.10.	kitos investicinės veiklos pinigų išmokos	-11'000	0
III.	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-4'250</b>	<b>40'146</b>
III.1.	akcijų išleidimas	0	0
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti	0	50'000
III.2.	akcijų supirkimas	0	0
III.3.	kitų vertybinių popierių išleidimas	0	0
III.4.	kitų vertybinių popierių supirkimas	0	0
III.5.	gautos paskolos	345'280	0
III.6.	grąžintos paskolos	-335'316	0
III.7.	išmokos už lizingą (finansinę nuomą)	0	0
III.8.	sumokėti dividendai	0	0
III.9.	sumokėtos palūkanos	-12'523	-12'554
III.10.	gautos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus	0	0
III.11.	sumokėtos sumos už subordinuotus įsipareigojimus	0	0
III.12.	kitos finansinės veiklos pinigų įplaukos	2'611	2'700
III.13.	kitos finansinės veiklos pinigų išmokos	-4'302	0
IV.	<b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV.1.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas	0	0
IV.2.	ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas	0	0
V.	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų likučiui</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
VI.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>-97'841</b>	<b>-164'029</b>
VII.	<b>Pinigai laikotarpio pradžioje</b>	<b>98'378</b>	<b>262'407</b>
VIII.	<b>Pinigai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>537</b>	<b>98'378</b>



**Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita:**

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso:
				Privatolomasis	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti	Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1'100'000	0	0	0	0	0	0	0	-560'218	539'782
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1'100'000	0	0	0	0	0	0	0	-560'218	539'782
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	0	0	0	0	0	0	0	0	-64'481	-64'481
10. Dividendai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Kitos išmokos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sudaryti rezervai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Panaudoti rezervai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	50'000	50'000
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	1'100'000	0	0	0	0	0	0	0	-574'699	525'301
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	0	0	0	0	0	0	0	0	141'613	141'613



21. Dividendai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Kitos išmokos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Sudaryti rezervai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Panaudoti rezervai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Įnašai nuostoliams padengti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1'100'000	0	0	0	0	0	0	0	0	-433'086	666'914

## 22. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

### 1. Bendra informacija

UAB „LORDS LB ASSET MANAGEMENT“ (toliau - „Valdymo įmonė“) įregistruota 2008-09-08. Įmonės kodas 301849625. Registravimo pažymėjimo Nr. 123906.

2011 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonės akcininkai:  
MART INN FOOD Ltd., įmonės kodas HE 276577, kuriai priklauso 42 % akcijų,  
Ugnius Meidus, asmens kodas 37606220683, kuriam priklauso 9 % akcijų,  
Andrius Stonkus, asmens kodas 37909280265, kuriam priklauso 10 % akcijų,  
Ričardas Čepas, asmens kodas 37502150148, kuriam priklauso 9 % akcijų,  
UAB Aemulus, įmonės kodas 302578408, kuriai priklauso 22 % akcijų,  
Jonas Stonkus, asmens kodas 35406040213, kuriam priklauso 8 % akcijų.

2010 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonės akcininkai:  
UAB „LORDS LB“, įmonės kodas 300044327, kuriai priklausė 70 % akcijų,  
Ugnius Meidus, asmens kodas 37606220683, kuriam priklausė 10% akcijų,  
Andrius Stonkus, asmens kodas 37909280265, kuriam priklausė 10% akcijų,  
Ričardas Čepas, asmens kodas 37502150148, kuriam priklausė 10% akcijų.

Valdymo įmonės registracijos adresas yra Jogailos g. 4, Vilnius, buveinė - Saltoniškių g. 2, Vilnius.

Pagrindinė Valdymo įmonės veiklos sritis – nekilnojamojo turto kolektyvinio investavimo subjektų steigimas ir valdymas. 2008 m. gruodžio 23 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Nr. 2K-580 buvo gauta licencija valdyti nekilnojamojo turto kolektyvinio investavimo subjektus. Licencijos numeris VĮK-016.

2011 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonė valdo uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą „LORDS LB BALTIC FUND I“, uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą „LORDS LB OPPORTUNITY FUND I“, uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą „LORDS LB BALTIC FUND II“ ir uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą „LORDS LB OPPORTUNITY FUND II“. (toliau – „Fondai“). Valdymo įmonės valdomų fondų finansinės ataskaitos pateikiamos kaip atskiras dokumentas ir į šias finansines ataskaitas neįeina.

2011 m. gruodžio 31 d. Valdymo vidutinis darbuotojų skaičius 4 darbuotojai (2010 m. gruodžio 31 d. – 3 darbuotojai).

### 2. Bendrieji apskaitos principai

Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Valdymo įmonė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Valdymo įmonės metai sutampa su kalendoriniais metais.



Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti nacionaline valiuta, litais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 02 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengiant šias finansines ataskaitas.

#### **Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Įsigijus nematerialųjį turą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Pelno (nuostolių) ataskaitoje amortizacijos sąnaudos parodomos "Bendrųjų administracinių sąnaudų" straipsnyje.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
1.	Kitas nematerialusis turtas	4 metai

#### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio turto naudojimo normatyvus ir pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas įvedamas į eksploataciją.

Nustatytos šios materialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas
1.	Baldai	6 metai
2.	Kompiuterinė technika	3 metai

Turtas yra priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 1 000 Lt. Nustatyta likvidacinė vertė – 1 Lt.

#### **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai**

Finansinis turtas apima pinigų ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas, suteiktas paskolas, ne nuosavybės vertybinius popierius – obligacijas bei nuosavybės vertybinius popierius.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Visi įprastiniai finansinio turto įsigijimai ir pardavimai, kuriems egzistuoja reguliuojančios institucijos ar rinkos susitarimų nustatytas laikotarpis, per kurį finansinis turtas turi būti perduotas pirkėjui, apskaitoje pripažįstami sandorio sudarymo dieną, t.y. tą dieną, kai Valdymo įmonė įsipareigoja pirkti arba parduoti turtą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Jei tikėtina, kad Bendrovė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartines būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų, taikant efektyviąją palūkanų normą.

Suteiktos paskolos pradžioje yra apskaitomos tikrąja verte, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina. Paskolos pripažįstamos ir į apskaitą įtraukiamos sandorio sudarymo momentu, pripažįstant nebalansinį Valdymo įmonės įsipareigojimą išduoti paskolą ir perkeliama į balansą lėšų pervedimo metu.

#### **Pardavimui laikomas finansinis turtas**

Pirmą kartą pripažindama vertybinius popierius, Valdymo įmonė vertina įsigijimo verte. Kiekvieną kartą, sudarant finansines ataskaitas, pardavimui laikomas finansinis turtas vertinamas tikrąja verte.



### ***Iki išpirkimo dienos laikomas finansinis turtas***

Iki išpirkimo dienos laikomas finansinis turtas vertinamas amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas bei gautas paskolas. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinami įsigijimo savikaina. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro.

### **Užsienio valiutos**

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti litais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas litais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Turtas, kurio tikroji vertė nustatoma užsienio valiuta, balanse įvertinamas litais, taikant tikrosios vertės nustatymo dienos valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti litais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

### **Nuoma – Bendrovė nuomininkė**

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

### **Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis**

2011 m. pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu (2010 m. - 15 %).

Atidėtas pelno mokestis pripažįstamas įsipareigojimų metodu dėl laikinų skirtumų tarp mokestinės ir apskaitinės turto ir įsipareigojimų bazės. Atidėtų mokesčių apskaičiavimui naudojamos pelno mokesčio normos, kurios galios, kai laikini mokestiniai skirtumai realizuosis, remiantis mokesčių normomis, galiojančiomis balanso sudarymo dieną.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Gryniesi pinigai, lėšos banko sąskaitose bei trumpalaikiai indėliai, kurių terminas yra iki 3 mėnesių, pinigų srautų ataskaitoje yra laikomi pinigais ir pinigų ekvivalentais. Pinigų srautų ataskaitoje palūkanų pajamos priskiriamos investicinei veiklai, o palūkanų sąnaudos – finansinei veiklai.

### **Pajamos ir sąnaudos**

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Jeigu paslaugos teikiamos ilgiau negu vieną ataskaitinį laikotarpį, pajamos pripažįstamos uždirbtomis ir priskiriamos tam laikotarpiui, kurį buvo suteikiamos paslaugos arba atliekami darbai nepriklausomai nuo to, kada sumokami pinigai. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

### **Segmentai**

Segmentas yra visus šiuos požymius atitinkanti įmonės verslo dalis:

- kuri gali uždirbti pajamų ir patirti sąnaudų (įskaitant sandorius su kitais tos pačios įmonės padaliniais);
- kurios veiklos rezultatus nuolat tikrina įmonės vadovybė, siekdama įvertinti jos finansinius rezultatus ir priimti sprendimą dėl išteklių skyrimo segmentui;
- kurios rengiama atskira finansinė informacija ir teikiama įmonės vadovybei.

Bendrovės teikiamos paslaugos priskiriami vienam segmentui – investicinių nekilnojamo turto fondų valdymą.

### **Skolinimosi kaštai**

Palūkanos už paskolas yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nepripažįstami finansinėse ataskaitose, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.



Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose nerodomas, kol neaišku, ar jis duos Bendrovei ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

### Finansinės rizikos valdymas

Bendrovės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

#### Kredito rizika

Bendrovėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir priežiūros procedūras.

#### Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti.

#### Palūkanų normos rizika

Bendrovės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nežymiai priklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių.

### 1 PASTABA PINIGAI

Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai banko sąskaitoje	537	98 378
<b>Viso:</b>	<b>537</b>	<b>98 378</b>

### 2 PASTABA KITOS GAUTINOS SUMOS

Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>Sukauptos pajamos</b>	<b>300 786</b>	<b>246 942</b>
1) Valdymo mokestis	300 786	236 584
2) Platinimo mokestis	-	10 358
Kitos gautinos sumos	44 443	93 615
<b>Viso:</b>	<b>345 229</b>	<b>340 557</b>

### 3 PASTABA VERTYBINIŲ POPIERIŲ GRUPAVIMAS

Vertybiniai popieriai	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Įsigyta	Išpirkta	Vertės padidėjimas/ sumažėjimas	Finansinių metų pabaigoje
<b>Skolos vertybiniai popieriai:</b>	<b>275 763</b>	<b>418 108</b>	<b>340 739</b>	<b>(11 892)</b>	<b>341 240</b>
Vyriausybių vertybiniai popieriai LT0000600017	275 763	-	279 394	3 631	-
Vyriausybių vertybiniai popieriai LT0000605107	-	418 108	61 345	(15 523)	341 240
<b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>	<b>54 849</b>	<b>915 720</b>	<b>1 018 267</b>	<b>47 698</b>	<b>-</b>
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai – LORDS LB BALTIC FUND I.	54 849	915 720	1 018 267	47 698	-
<b>Iš viso</b>	<b>330 612</b>	<b>1 333 828</b>	<b>1 359 006</b>	<b>35 806</b>	<b>341 240</b>

2011 m. gruodžio 31 d. Vyriausybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina 418 108 Lt, išpirkimo terminas yra 2015-04-29

Lt. Taikoma 4.23 proc. metinė palūkanų norma.



Ne nuosavybės vertybiniai popieriai

Ne nuosavybės vertybinių popierių pavadinimas	Prekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Neprekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Laikomi iki išpirkimo termino	Skirti parduoti	Balansinė vertė (litas) 2011-12-31
Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000605107	-	TAIP		TAIP	341 240
Ne nuosavybės vertybinių popierių pavadinimas	Prekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Neprekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Laikomi iki išpirkimo termino	Skirti parduoti	Balansinė vertė (litas) 2010-12-31
Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000600017	-	TAIP	-	TAIP	275 763

Nuosavybės vertybiniai popieriai

Nuosavybės vertybinių popierių pavadinimas	Prekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Neprekiaujama reguliuojamoje rinkoje	Laikomi iki išpirkimo termino	Skirti parduoti	Balansinė vertė (litas) 2010-12-31
Uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinio fondo LORDS LB BALTIC FUND I vienetai, LTIF00000351	-	TAIP	TAIP	-	54 489

4 PASTABA ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1751	13 871	15 622
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 500	20 380	23 880
Finansinių metų pokyčiai:			
turto įsigijimas	9 762	0	9 762
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	13 262	20 380	33 642
<b>b) Perkainojimas</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:			
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-
<b>c) Nusidėvėjimas</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 749	6 509	8 258
Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų nusidėvėjimas	2 778	3 396	6 174
atstatantys įrašai (-)	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	4 527	9 905	14 432
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-



Finansinių metų pokyčiai:			
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-
atstatantys įrašai (-)	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)</b>	<b>8 735</b>	<b>10 475</b>	<b>19 210</b>

**5 PASTABA NEMATERIALUSIS TURTAS**

Rodikliai	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5 454</b>	<b>5 454</b>
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 925	8 925
Finansinių metų pokyčiai:	-	-
turto įsigijimas	2 661	-2 661
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>11 586</b>	<b>11 586</b>
<b>b) Amortizacija</b>		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 471	3 471
Finansinių metų pokyčiai:	-	-
finansinių metų amortizacija	2 287	2 287
atstatantys įrašai (-)	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5 758</b>	<b>5 758</b>
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-
atstatantys įrašai (-)	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)</b>	<b>5 828</b>	<b>5 828</b>

**6 PASTABA PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTASIS PELNO MOKESTIS**

Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimui panaudoti žemiau išvardinti rodikliai:

Rodikliai	Skirtumas tarp mokesstinės ir apskaitinės vertės		Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Sukaupti mokesstiniai nuostoliai	498 313	-	74 747	-
<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)</b>	<b>498 131</b>	<b>-</b>	<b>74 747</b>	<b>-</b>

Atidėtajam pelno mokesčiui skaičiuoti taikytas 15% pelno mokesčio tarifas.

Pelno mokesčio sąnaudas pelno (nuostolio) ataskaitoje sudaro:





Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) / sąnaudos	(74 747)	-
Iš viso:	(74 747)	-

Atidėtojo pelno mokesčio judėjimas:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai) metų pradžioje	-	-
Pripažinta pelno (nuostolių) ataskaitoje pajamos (sąnaudos)	74 747	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai) metų pabaigoje	74 747	-

2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 589 356 Lt. sukauptų mokesstinių nuostolių bei 32 383 Lt. kitų įskaitomų laikinųjų skirtumų, kuriems nebuvo pripažintas atidėtojo pelno mokesčio turtas.

#### 7 PASTABA ĮMONĖS TURTO BŪKLĖ

Turtas	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Be termino
Pinigai	537	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos :	345 229	-	-	-	-
Sukauptos pajamos	300 786	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	44 443	-	-	-	-
Obligacijos	-	-	341 240	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų	-	-	-	-	-
Materialusis turtas	-	-	-	-	19 210
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	5 828
Kitas turtas	22 949	71 412	3 335	-	-
IŠ VISO:	368 715	71 412-	344 575	-	25 038

#### 8 PASTABA ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Rodikliai	Skolos ar jų dalys (mokėtinos)				
	Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos:	-	-	1 008	-	-
(Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)	-	-	-	-	-
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	-	-	-	-	-
2. Kredito įstaigoms	-	-	1 008	-	-
3. Kitos finansinės skolos	-	-	-	-	-
Kitos skolos :	63 352	-	78 466	-	-
Skolos tiekėjams	24 817	-	-	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-	-	-	-



Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	28 089	78 466	-	-
Sukauptos sąnaudos	10 345	-	-	-
Atidėjiniai	-	-	-	-
Kitos mokėtinos sumos	101	-	-	-
<b>IŠ VISO:</b>	<b>63 352</b>	<b>79 474</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 9 PASTABA ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis	11 000	1 100 000
1.1. Paprastosios akcijos	11 000	1 100 000
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
<b>IŠ VISO:</b>	<b>11 000</b>	<b>1 100 000</b>
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

Pagal Valdymo įmonės įstatus įstatinis kapitalas yra lygus 1 100 000 (vienam milijonui vienam šimtui tūkstančių) litų. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas yra 11 000 (vienuolika tūkstančių) paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė yra lygi 100 (vienas šimtas) litų. Visos Valdymo įmonės išleistos akcijos yra apmokėtos.

#### 10 PASTABA REZERVAI

Lietuvos Respublikos įstatymai reikalauja suformuoti privalomą rezervą. Į jį Valdymo įmonė kasmet turėtų pervesti 5% paskirstytino pelno, apskaičiuojamo pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus, tol, kol tas rezervas ir akcijų priedai nepasiekia 10 % įstatinio kapitalo sumos. Kol kas Valdymo įmonė paskirstytino pelno neturėjo, todėl rezervas nesudarytas.

#### 11 PASTABA PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(574 699)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	141 613
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	(433 086)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	-
Pelno paskirstymas:	
į įstatymo numatytus rezervus	-
į kitus rezervus	-
dividendai	-
kiti	-
<b>Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje</b>	<b>(433 086)</b>



12 PASTABA KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS PAJAMOS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už fondų valdymą	924 980	374 711
Pajamos už platinimo mokesčius	60 424	109 937
Viso:	985 404	484 648

13 PASTABA KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS SĄNAUDOS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos	251 258	104 178
Viso:	251 258	104 178

14 PASTABA BENDROSIOS ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	363 710	160 611
Patalpų nuomos sąnaudos	-	766
Teisinės ir mokesčių konsultacijos, apskaitos sąnaudos	71 122	99 040
Automobilių nuomos ir priežiūros sąnaudos, kuras	149 477	120 042
Audito įmonių suteiktos paslaugos	19 965	19 965
Ryšių paslaugos	10 113	8 958
Mokesčių sąnaudos	7 497	826
Banko paslaugų sąnaudos	1 670	1 584
Kitos sąnaudos	75 383	31 797
Viso:	698 937	443 589

15 PASTABA FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
A.1. Priskaičiuotas darbo užmokestis	82 877	82 192
A.2. Priskaičiuotos išeitinės kompensacijos	-	-
A.3. Premijos	-	-
Vadovų skaičius per metus	1	1

Vadovais šioje lentelėje laikomas direktorius.

**Sandoriai su kitais susijusiais asmenimis**

Įmonė UAB „LORDS LB“ (2011-02-17 pakeistas pavadinimas UAB "Cogito Invest") yra laikoma susijusia šalimi, su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:



	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Priskaičiuotos palūkanos už paskolas	4 889	-
Teisinės paslaugos	-	28 661
Investicinių vienetų platinimo mokestis	-	51 792
LB Baltic Fund I vienetų pirkimas	-	863 203

Įmonė UAB „Resolution Holdings“ yra laikoma susijusia šalimi 2010 m., su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Gautos paskolos (likutis metų pabaigoje)	-	150 000
Priskaičiuotos palūkanos už paskolas	-	14 877
Trumpalaikio turto pirkimas	-	989
Lėktuvo bilietų pirkimas	-	2 528
Mokėtinos sumos (likutis metų pabaigoje)	-	4 987

Įmonė UAB „Resolution advisers“ yra laikoma susijusia šalimi 2010 m., su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Trumpalaikio turto pirkimas	-	989
Ryšio ir automobilio parkavimo paslaugos	-	4 498
Mokėtinos sumos (likutis metų pabaigoje)	-	394

Įmonė UAB „Resolution advisers LT“ yra laikoma susijusia šalimi 2010 m., su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ryšio ir automobilio parkavimo paslaugos	-	388
Mokėtinos sumos (likutis metų pabaigoje)	-	388

Įmonė UAB „Resolution property management LT“ yra laikoma susijusia šalimi 2010 m., su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Automobilio nuoma	-	65 340
Mokėtinos sumos (likutis metų pabaigoje)	-	27 225

Įmonė UAB „Resolution valuations“ yra laikoma susijusia šalimi 2010 m., su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lėktuvo bilietų pirkimas	-	1360
Kanceliarinės prekės	-	31



Įmonė UAB Aemulus yra laikoma susijusia šalimi, su kuria buvo sudaryti šie sandoriai ir jų likučiai metų pabaigoje:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Priskaičiuotos palūkanos už paskolas	40	-
Suteiktos paskolos (likutis metų pabaigoje)	30 000	-

Fondai LORDS LB BALTIC FUND I, LORDS LB OPPORTUNITY FUND I ir LORDS LB BALTIC FUND II yra laikomi susijusiomis šalimis, su kuriais sudaryti sandoriai atskleisti 11 pastaboje, likučiai metų pabaigoje atskleisti 2 ir 3 pastabose. LORDS LB OPPORTUNITY FUND II 2011 m. veiklos nevykdė.

#### 16 PASTABA ĮMONĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, NENURODYTI BALANSE

2011 m. gruodžio 31 d. Valdymo bendrovė valdė fondus "LORDS LB BALTIC FUND I", „LORDS LB OPPORTUNITY FUND I“, "LORDS LB BALTIC FUND II", „LORDS LB OPPORTUNITY FUND II“. Žemiau pateikiama informacija apie valdomus turtus. Fondų finansinės ataskaitos skelbiamos interneto svetainėje <http://www.lordslb.com>.

	LORDS LB BALTIC FUND I	LORDS LB OPPORTUNITY FUND I	LORDS LB BALTIC FUND II	VISO
I. Grynų aktyvų vertė	57 302 075	11 345 161	5 156 952	73 804 188
I.1. Valdomas turtas	57 490 605	11 364 712	5 247 866	74 103 183
I.1.1. Pinigai	502 279	6 889	912	510 080
I.1.2. Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	24 351 567	6 860 721	5 246 953	36 459 241
I.1.3. Nuosavybės vertybiniai popieriai	32 636 759	4 497 102	1	37 133 862
I.2. Gautinos sumos ir įsipareigojimai (-)	(188 530)	(19 551)	(90 914)	(298 995)
Dalyvių skaičius	47	13	14	74

#### Bendrovė nuomininkė

Bendrovė nuomojasi automobilį pagal veiklos nuomos sutartį pasirašytą 2011 m. spalio 24 d. su UAB "Lava Trust".

Automobilio veiklos nuomos mokeskis 4 500 Lt. + PVM per mėnesį, sutarties terminas nenustatytas.

Mokesčių inspekcija Bendrovėje nėra atlikusi išsamaus mokesčių patikrinimo. Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per penkerius po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

#### 16 PASTABA NEPINIGINIAI SANDORIAI

2011 m. Bendrovė 59 964 Lt paskolos užskaitė su Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai – LORDS LB BALTIC FUND I perleidimu.

2011 m. Bendrovė užskaitė 100 000 Lt suteiktų ir gautų paskolos grąžinimą.

#### 23. Metinis pranešimas:

UAB "LORDS LB ASSET MANAGEMENT" veikla yra nekilnojamojo turto Kolektyvinio investavimo subjektų steigimas ir valdymas. Bendrovė turi galiojančią licenciją, numeris yra VKĮ-016, išduotą 2008 m. gruodžio 31, šiai veiklai vykdyti.



UAB “LORDS LB ASSET MANAGEMENT” 2009 m. įsteigė uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą “LORDS LB BALTIC FUND I”. LR Vertybinių popierių komisija 2009 m. birželio 26 d. patvirtino šio fondo prospektą.

UAB “LORDS LB ASSET MANAGEMENT” 2010 m. įsteigė uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą “LORDS LB OPPORTUNITY FUND I”. LR Vertybinių popierių komisija 2010 m. rugpjūčio 26 d. patvirtino šio fondo prospektą.

UAB “LORDS LB ASSET MANAGEMENT” 2011 m. įsteigė uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą “LORDS LB BALTIC FUND II”. LR Vertybinių popierių komisija 2011 m. birželio 30 d. patvirtino šio fondo prospektą.

UAB “LORDS LB ASSET MANAGEMENT” 2011 m. įsteigė uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą “LORDS LB OPPORTUNITY FUND II”. LR Vertybinių popierių komisija 2011 m. birželio 16 d. patvirtino šio fondo prospektą.

### Investiciniai fondai

2011 m. gruodžio 31 d. UAB “LORDS LB ASSET MANAGEMENT” valdė keturis investicinius fondus:

KIS tipas	Pavadinimas	GAV	Dalyvių skaičius
NT	Lords LB Baltic Fund I	57 302 075	47
NT	Lords LB Opportunity Fund I	11 345 161	13
NT	Lords LB Baltic Fund II	5 156 952	14
NT	Lords LB Opportunity Fund II	-	-
<b>IŠ VISO</b>		<b>73 804 188</b>	<b>74</b>

### Rizikos ir kiti neapibrėžtumai

Vykdydama savo kasdienę veiklą, Bendrovė susiduria su įvairiomis rizikomis, kurių pagrindinės yra kreditingumo rizika, veiklos rizika, rinkos rizika ir likvidumo rizika.

Kreditingumo rizika – tai rizika, kad kita sandorio šalis nesugebės tinkamai ir laiku vykdyti savo prisiimtų įsipareigojimų Bendrovei. Valdydama šią riziką, Bendrovė siekia sandorio šalimi pasirinkti tik tokius klientus, kurių patikimumas nekelia abejonių, o sandorio suma neturėtų viršyti kredito rizikos apribojimų. Bendrovės likvidžios lėšos gali būti investuojamos į vertybinius popierius, kurių emitento kredito reitingas yra ne žemesnis negu Lietuvos Respublikos ilgalaikio skolinimosi užsienyje reitingas investicijos metu.

Veiklos rizika – tai rizika dėl netinkamų ar neįgyvendintų vidaus kontrolės procedūrų, nepakankamai saugių informacinių technologijų ar jų sutrikimų, personalo netinkamos veikos ar išorinių priežasčių patirti tiesioginiai ir/ar netiesioginiai nuostoliai. Šios rizikos siekiama išvengti diegiant naujas informacines technologijas, susijusias su duomenų saugumu, priimant tinkamas personalo pareigines instrukcijas ir vidaus kontrolės procesus ir jų įgyvendinimo procedūras.

Rinkos rizika – tai galimybė patirti nuostolius dėl nuosavybės vertybinių popierių kainos pokyčio, palūkanų normos pokyčių, valiutos kursų pokyčių. Siekiant išvengti pastarųjų rizikų Bendrovė sandorius sudaro tik vietos valiuta ir eurai, kadangi didžioji dalis Bendrovės pajamų yra eurai. Bendrovės likvidžios lėšos negali būti investuojamos į nuosavybės vertybinius popierius, išskyrus savo pačios steigtų fondų ar investicinių bendrovių. Valdydama palūkanų normos riziką Bendrovė siekia sudaryti skolinimo (indėlių) sandorių ar įsigyti skolos vertybinių popierių ne ilgesnės negu 3 metų trukmės.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad Bendrovė nesugebės laiku vykdyti savo prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Tuo tikslu Bendrovė nuolat palaiko pakankamą grynųjų pinigų rezervą, kad bet kuriuo veiklos metu galėtų užtikrinti pilną ir savalaikį savo įsipareigojimų užtikrinimą.



## Veiklos rezultatai

UAB "LORDS LB ASSET MANAGEMENT" pajamos iš fondų platinimo ir valdymo veiklos 2011 m. sudarė 985 404 Lt, 2010 m. - 484 648 Lt.

Bendrovės Uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinio fondo LORDS LB BALTIC FUND I klientams taikomas 1,5 proc. metinis turto valdymo mokestis, skaičiuojamas nuo grynosios fondo aktyvų vertės. Taip pat yra sėkmės mokestis, tačiau pastarasis mokamas tik fondo uždarymo metu, jeigu per visą laikotarpį investicinis fondas uždirba daugiau, negu numato minimalūs sėkmės mokesčio skaičiavimo reikalavimai.

Bendrovės Uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinio fondo LORDS LB OPPORTUNITY FUND I klientams taikomas 1 proc. metinis turto valdymo mokestis, skaičiuojamas nuo grynosios fondo aktyvų vertės. Taip pat yra sėkmės mokestis, tačiau pastarasis mokamas tik fondo uždarymo metu, jeigu per visą laikotarpį investicinis fondas uždirba daugiau, negu numato minimalūs sėkmės mokesčio skaičiavimo reikalavimai.

Bendrovės Uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinio fondo LORDS LB BALTIC FUND II klientams taikomas 1 proc. metinis turto valdymo mokestis, skaičiuojamas nuo grynosios fondo aktyvų vertės. Taip pat yra sėkmės mokestis, tačiau pastarasis mokamas tik fondo uždarymo metu, jeigu per visą laikotarpį investicinis fondas uždirba daugiau, negu numato minimalūs sėkmės mokesčio skaičiavimo reikalavimai.

Bendrosios administracinės sąnaudos sudarė 698 937 Lt., 2010 m. – 443 589 Lt.

Bendrovė 2011 m. patyrė 141 613 Lt pelną, 2010 m. nuostolių suma 64 481 Lt.

2011 m. pabaigoje Bendrovės nuosavas kapitalas sudarė 666 914 Lt, 2010 m.- 525 301 Lt.

	2011 m.	2010 m.
Išstatinis (pasirašytasis) kapitalas	1 100 000	1 100 000
Nuosavas kapitalas	666 914	525 301
Turtas	809 740	806 568
Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	985 404	484 648
Palūkanų ir panašios pajamos	5 049	178
Grynasis pelnas (nuostoliai)	141 613	-64 481

2011 m. gruodžio 31 d. Valdymo įmonėje dirbo 4 darbuotojai (2010 m. gruodžio 31 d. – 3 darbuotojai).

2012 m. UAB "Lords LB Asset Management" pagrindinis tikslas yra užbaigti investuoti fondų Lords LB Baltic Fund I ir Lords LB Opportunity Fund I lėšas bei toliau tęsti fondų Lords LB Baltic Fund II ir Lords LB Opportunity Fund II lėšų investavimą. Valdymo įmonė planuoja iki 2012 m. birželio pabaigos užregistruoti Lietuvos Banke naują fondą - Lords LB Baltic Fund III.

**24.** Pateikti kitą informaciją, kuri būtina siekiant teisingai parodyti įmonės finansinę būklę:

-

**25.** Nepriklausomo auditoriaus išvados tekstas:

### Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Lords LB Asset Management“ akcininkams

### Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome čia pridėtų, 5 - 21 puslapiuose pateiktų, UAB „Lords LB Asset Management“ (toliau - Bendrovė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. balansas ir tuomet pasibaigusių metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamasis raštas, auditą.



### *Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas*

Vadovybė atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus, bei už vidaus kontrolės sistemas, kurios, vadovybės nuomone, yra būtinos finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų netikslumų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

### *Auditoriaus atsakomybė*

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šias finansines ataskaitas savo nuomone. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų netikslumų.

Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontroles, susijusias su finansinių ataskaitų parengimu ir teisingu pateikimu tam, kad galėtų nustatyti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytų apskaitos principų tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

### *Nuomonė*

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2011 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusių metų jos veiklos rezultatų ir pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

### **Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją**

Be to, mes perskaitėme 22 - 23 puslapiuose pateiktą metinį pranešimą už 2011 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir nepastebėjome jokių reikšmingų jame pateiktos finansinės informacijos neatitikimų lyginant su 2011 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Rimvydas Jogėla  
Partneris

Įgaliotas veikti UAB „PricewaterhouseCoopers“  
vardu pagal 2010 m. birželio 16 d. įgaliojimą

Vilnius, Lietuvos Respublika  
2012 m. kovo 29 d.

Rasa Radzevičienė  
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000377





**26.** Bendrovės Kapitalo pakankamumo rodiklis ataskaitiniam laikotarpiui.

Bendrovės Kapitalo pakankamumo rodiklis 2011 m. gruodžio 31 d. buvo 1,11.

**VI. BENDROVĖS VALDYMAS**

**27.** Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):

**27.1.** Vardai ir pavardės, pareigos valdymo įmonėje, turima Bendrovės įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais:

<b>Andrius Stonkus</b>	<b>Valdybos pirmininkas ir Direktorius</b>	<b>10%</b>
<b>Raimondas Rapkevičius</b>	<b>Valdybos narys</b>	<b>0%</b>
<b>James Clarke</b>	<b>Valdybos narys</b>	<b>0%</b>

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

<b>Andrius Stonkus</b> Išsilavinimas:	<b>Valdybos pirmininkas ir direktorius</b> <b>Vilniaus Universiteto Ekonomikos fakultetas,</b> <b>Bankininkystės specialybė</b>
Darbovietės anksčiau:	<b>UAB „Prime Investment“ – vyriausiasis finansų analitikas</b> <b>UAB „Prime Investment“ – investicinių projektų vadovas</b> <b>UAB „Prime Real Estate“ – direktorius</b>
Darbovietės dabar:	<b>UAB „Cogito Invest“ – direktorius</b> <b>UAB „Resolution Holdings“ – pardavimų projektų vadovas</b> <b>UAB „Resolution advisers LT“ – projektų vadovas</b> <b>UAB „Resolution Property Management LT“ – direktoriaus pavaduotojas</b> <b>UAB „Aemulus“ projektų vadovas</b>
<b>Eladijus Kirijanovas</b> Išsilavinimas:	<b>M-Finance, UAB direktorius</b> <b>Baltic Management Institute (BMI), Executive Master of Business Administration (EMBA)</b> <b>Vytauto Didžiojo Universitetas, Verslo administravimo magistras</b> <b>Vilniaus Gedimino Universitetas, Verslo vadybos bakalauras</b>
Darbovietės anksčiau:	<b>AB „Sanitas“ finansų direktorius</b> <b>„Sonex Holding“ prezidentas,</b> <b>generalinis direktorius</b>
Darbovietės dabar:	<b>M-Finance, UAB direktorius</b> <b>Mama Holding, UAB direktorius</b>

**27.3.** 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):

<b>Raimondas Rapkevičius</b>	<b>UAB „General Financing“ valdybos narys</b>
<b>James Clarke</b>	<b>UAB „BNTP“ direktorius</b>

**27.4.** Kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžios ir pabaigos duomenys:

<b>Valdyba suformuota 2008 m. rugsėjo mėn. 8 d. Valdybos nariai:</b>	
<b>Andrius Stonkus</b>	<b>2008 09 02 – 2011 09 02</b>
<b>Raimondas Rapkevičius</b>	<b>2008 09 02 – 2011 09 02</b>
<b>James Clarke</b>	<b>2010 04 26 – 2011 09 02</b>



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

-

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

- 29.1. Informacija apie valdymo įmonės per ataskaitinį laikotarpį vadovams išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui:

**Per 2011 m. vadovams priskaičiuota suma, susijusi su darbo santykiais – 82'877 Lt.  
Vadovų skaičius – 1**

- 29.2. 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 įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 procentų:

-

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

-

30. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:

- 30.1. Valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys:

-

- 30.2. Jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus:

-

31. Asmenų, susijusių su valdymo įmone, sudaryti sandoriai dėl KIS fondų, kuriuos ji valdo, turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeluose:

-

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

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

**2011 m. bendrovė įsteigė uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą LORDS LB BALTIC FUND II. LR Vertybinių popierių komisija 2011 m. birželio 30 d. patvirtino šio fondo prospektą. 2011 m. liepos mėnesį Valdymo įmonė pradėjo I fondo platinimą etapą, o 2011 m. rugpjūčio 11 d. pradėjo antrąjį platinimo etapą.**

**2011 m. bendrovė įsteigė uždaro tipo nekilnojamojo turto investicinį fondą LORDS LB OPPORTUNITY FUND II. LR Vertybinių popierių komisija 2011 m. birželio 16 d. patvirtino šio fondo prospektą.**



**33.** Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus:

**2012 m. UAB „LORDS LB ASSET MANAGEMENT” pagrindinis tikslas yra užbaigti investuoti fondų LORDS LB BALTIC FUND I ir LORDS LB OPPORTUNITY FUND I lėšas bei toliau tęsti naujai užregistruotų fondų LORDS LB BALTIC FUND II ir LORDS LB OPPORTUNITY FUND II lėšų investavimą. Valdymo įmonė planuoja iki 2012 m. birželio mėn. Pabaigos užregistruoti Lietuvos Banke naują fondą – LORDS LB BALTIC FUND III.**

**VIII. ATSAKINGI ASMENYS**

**34.** Informacija pateikta šioje ataskaitoje yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

**35.** Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

**35.1.** Už atskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas:

Direktorius:	<b>Andrius Stonkus</b>
Telefono nr.:	<b>(8 5) 261 9470</b>
El. pašto adresas:	<b>info@lordslb.lt</b>

**35.2.** Vyriausiasis finansininkas parengęs kolektyvinio investavimo subjekto finansinės būklės informaciją:

Vyr. finansininkas:	<b>Eladijus Kirijanovas</b>
Įmonės pavadinimas:	<b>M-FINANCE, UAB</b>
Telefono nr.:	<b>(8 5) 265 3377</b>

