

**Atvērtais ieguldījumu fonds  
"AB.LV Global ETF Fund"**

**NEAUDITĒTAIS PUSGADA PĀRSKATS**  
(par periodu no 2007.gada 23.marta līdz 2007.gada 30.jūnijam)

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR FKTK NOTEIKUMIEM  
PAR "IEGULDĪJUMU FONDU FINANŠU PĀRSKATU SAGATAVOŠANU"

Rīga, 2007

AIF "AB.LV Global ETF Fund"  
Satura rādītājs

1.	Informācija par fondu	3
2.	Finanšu pārskati:	
	Aktīvu un saistību pārskats	4
	Ienākumu un izdevumu pārskats	5
	Neto aktīvu pārskats	6
	Pielikumi	7

AIF "AB.LV Global ETF Fund"  
Informācija par fondu

Fonda nosaukums:	Atvērtais ieguldījumu fonds "AB.LV Global ETF Fund"
Juridiskais statuss:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda reģistrācijas datums:	23.03.2007
Fonda reģistrācijas numurs:	06.03.05.263/33
Fonda pārvaldnieks:	IPAS "AB.LV Asset Management" Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija Reģistrācijas numurs: 40003814724 Licences Nr. 06.03.07.263/204
Turētājbanka:	Akciju sabiedrība "Aizkraukles banka" Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija Reģistrācijas numurs: 50003149401
Sabiedrības padome:	Padomes priekšsēdētājs – Ernests Bernis Padomes priekšsēdētāja vietnieks – Oļegs Sirotins Padomes loceklis – Vladimirs Maļkovs Padomes locekle – Jeļena Kasatkina Padomes loceklis – Māris Kannenieks
Sabiedrības valde:	Valdes priekšsēdētājs – Leonīds Kijs Valdes priekšsēdētāja vietnieks – Jevgenijs Gžibovskis Valdes loceklis – Vadims Burcevs Valdes locekle – Alīna Ostaševska Valdes loceklis – Vadims Reinfelds
Fonda pārvaldnieks:	Jevgenijs Gžibovskis
Pārskata periods:	2007.gada 23.marts – 2007.gada 30.jūnijs

AIF "AB.LV Global TF Fund"  
Aktīvu un saistību pārskats 2007.gada 30.jūnijā

	30.06.2007
	LVL
<b>AKTĪVI</b>	
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	290 385
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	3 158 801
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	3 158 801
Uzkrātie ienākumi	1 380
<b>KOPĀ AKTĪVI</b>	<u><u>3 450 566</u></u>
 <b>SAISTĪBAS</b>	
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(6 855)
<b>KOPĀ SAISTĪBAS</b>	<u><u>(6 855)</u></u>
 <b>NETO AKTĪVI</b>	 <b>3 443 711</b>

Fonda pārvaldnieks

Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2007.gada 10.septembrī

AIF "AB.LV Global ETF Fund"  
Ienākumu un izdevumu pārskats par 2007.gada pirmo pusgadu

	23.03.2007- 30.06.2007 LVL
<b>IENĀKUMI</b>	
Procentu ienākumi	9 807
Dividendes	547
<b>KOPĀ</b>	<u><u>10 354</u></u>
<b>IZDEVUMI</b>	
Atlīdzība ieguldījumu sabiedrībai	(12 990)
Atlīdzība turētājbankai	(1 624)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(644)
Procentu izdevumi	
<b>KOPĀ</b>	<u><u>(15 258)</u></u>
<b>IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS PIEAUGUMS</b>	
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	7 303
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	38 071
<b>IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS</b>	<u><u>40 470</u></u>

Fonda pārvaldnieks

Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2007.gada 10.septembrī

AIF "AB.LV Global ETF Fund"  
 Neto aktīvu kustības pārskats par 2007.gada pirmo pusgadu

	30.06.2007 LVL
Neto aktīvi pārskata gada sākumā	-
<b>Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums</b>	<b>40 470</b>
<b>Darījumu ar ieguldījumu apliecībām</b>	
Ienākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas	3 403 241
Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas izdevumi	-
<b>Kopā</b>	<b><u>3 403 241</u></b>
<b>Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā</b>	<b><u>3 443 711</u></b>
<b>Neto aktīvi pārskata perioda beigās</b>	<b><u>3 443 711</u></b>
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata gada sākumā	
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās	652 040
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata gada sākumā	-
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda beigās	5.28

Fonda pārvaldnieks

Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2007.gada 10.septembrī

AIF "AB.LV Global ETF Bond Fund"  
Finanšu pārskatu pielikumi (par periodu no 2007.gada 23.marta līdz  
2007.gada 30.jūnijam)

## 1. PIELIKUMS

### ZIŅAS PAR LIETOTAJĀM SVARĪGĀKAJĀM GRĀMATVEDĪBAS METODĒM

#### *Finanšu pārskatu sagatavošanas principi.*

AIF "AB.LV Global ETF Bond Fund", (turpmāk – Fonds) finanšu pārskati ir sagatavoti latos. Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība lats.

Fonds kārtu savu grāmatvedību un sagatavo likumā noteiktos finanšu pārskatus saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem, Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumiem "Ieguldījumu fondu finanšu pārskatu sagatavošana" un Starptautisko finanšu pārskatu sastādīšanas standartiem.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši tirdzniecības nolūkā turēto vērtspapīru patiesajai vērtībai.

Finanšu pārskati aptver laika periodu no 2007.gada 23. marta (reģistrācijas datums) līdz 2007.gada 30.jūnijam.

#### *Ienākumu un izdevumu atzīšana.*

Visi nozīmīgie ienākumi un izdevumi tiek uzskaitīti, pamatojoties uz uzkrāšanas principu. Komisijas naudas ienākumi un izdevumi tiek atzīti ienākumu un izdevumu pārskatā attiecīgā darījuma veikšanas brīdī.

#### *Ārvalstu valūtu pārvērtēšana.*

Aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas valūtas maiņas kursa bilances datumā.

	30.06.2007.
USD	0.522

#### *Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu.*

*Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos.*

Peļņā vai zaudējumos patiesajā vērtībā atspoguļotie vērtspapīri ir vērtspapīri, kas tiek turēti tirdzniecības nolūkā, t.i., lai gūtu peļņu no cenu svārstībām īsā laika periodā.

Vērtspapīri sākotnēji tiek atzīti to iegādes vērtībā un vēlāk pārvērtēti to patiesajā vērtībā, kas tiek noteikta, pamatojoties uz *Bloomberg* kotētajām tirgus pieprasījuma (*bid*) cenām. Vērtspapīru pirkšanas un pārdošanas darījumi tiek atzīti tirdzniecības dienā. Pārdoto vērtspapīru iegādes vērtība tiek noteikta pēc FIFO (*first in, first out*) metodes.

#### *Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri.*

Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri sākotnēji tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā. Pēc tam tiek atspoguļoti amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvo procentu likmi, atskaitot uzkrājumus iespējamam vērtības samazinājumam.

**AIF "AB.LV Global ETF Bond Fund"**  
**Finanšu pārskatu pielikumi (par periodu no 2007.gada 23.marta līdz  
2007.gada 30.jūnijam)**

<b>2.PIELIKUMS Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm</b>	<b>30.06.2007 LVL</b>	<b>% no kopējiem fonda aktīviem</b>
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm, AS "Aizkraukles banka"	290 385	8.43
<b>Kopā prasības uz pieprasījumu</b>	<u>290 385</u>	<u>8.43</u>

Par naudas līdzekļiem uz pieprasījumu Fonds saņem procentus,  
kas noteikti kā mēneša vidējais LIBOR o/n - 0,7%.



**AIF "AB.LV Global ETF Bond Fund"**  
**Finanšu pārskatu pielikumi (par periodu no 2007.gada 23.marta līdz 2007.gada 30.jūnijam)**

<b>3. PIELIKUMS</b>	<b>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</b>			<b>30.06.2007</b>
	Daudzums	Iegādes vērtība, LVL	Uzskaites vērtība, LVL	% no kopējiem fonda aktīviem, %
<b>Vācijas akcijas:</b>		<b>155 175</b>	<b>155 644</b>	<b>4.52</b>
iSahres MSCI Germany Index Fund	9 000	155 175	155 644	4.52
<b>Kazahstānas akcijas</b>		<b>193 075</b>	<b>194 511</b>	<b>5.65</b>
Halyk Savings Bank Kazahstn	7 500	89 249	86 130	2.50
Kazkommertsbank	5 000	51 678	57 290	1.66
KazMunaisGas	4 500	52 148	51 091	1.48
<b>Krievijas akcijas:</b>		<b>793 111</b>	<b>786 844</b>	<b>22.85</b>
Evraz Group SA	1 000	17 696	21 402	0.62
LUKOIL	2 590	110 063	102 886	2.99
Market Vektors Russia ETF	5 400	113 660	112 639	3.27
MMC Norilsk Nickel	600	62 431	69 452	2.02
OAO GAZPROM	1 000	21 026	21 872	0.64
Rosneft Oil Co	12 500	58 289	51 939	1.51
Sberbank	52	108 104	105 454	3.06
Sistema JSFC	4 000	60 500	59 299	1.72
Surgutneftegaz	1 000	32 834	28 397	0.82
Unified Energy System	1 000	70 209	70 601	2.05
Vimpel-Communications	1 000	53 160	54 998	1.60
VTB Bank OJSC	10 000	55 123	57 316	1.66
X 5 Retail Group NV	2 000	30 015	30 589	0.89
<b>ASV akcijas:</b>		<b>1 976 179</b>	<b>2 021 802</b>	<b>58.71</b>
DIAMONDS Trust Series	2 000	136 670	140 105	4.07
iSahres MSCI Brazil Index Fund	4 800	135 875	153 894	4.47
iSahres MSCI Canada Index Fund	8 000	121 125	124 695	3.62
iSahres MSCI Malaysia Index Fund	14 000	86 461	85 731	2.49
iSahres MSCI South Africa Index Fund	1 900	131 862	124 203	3.61
iSahres MSCI Taiwan Index Fund	10 000	78 077	83 520	2.43
iShares FTSE/XINHUA China 25 Index Fund	2 000	117 008	134 519	3.91
iShares MSCI Japan Index Fund	10 000	75 116	75 742	2.20
iShares MSCI Mexico Index Fund	6 000	194 091	193 088	5.61
iShares MSCI Pacific ex-Japan	1 900	141 575	145 299	4.22
iShares MSCI Switzerland Index	5 000	70 392	68 956	2.00
iShares Russel 2000 Index Fund	3 000	129 915	129 915	3.77
iShares S & P Latin America 40	2 710	299 377	301 597	8.76
Nasday-100 Trust Series 1	5 750	139 430	142 751	4.15
SPDR Trust Series 1	1 500	119 204	117 787	3.42
<b>Kopā</b>		<b>3 117 540</b>	<b>3 158 801</b>	<b>91.73</b>

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"  
 Finanšu pārskatu pielikumi (par periodu no 2007.gada 23.marta līdz 2007.gada  
 30.jūnijam)

**4. PIELIKUMS      Fonda ieguldījumu ienesīgums (atdeve)**

	<b>30.06.2007</b>	<b>18.04.2007</b>
<b>Neto aktīvi (LVL)</b>	<b>3 443 711</b>	<b>2 544 118</b>
leguldījumu apliecību skaits	652 040	490 196
leguldījumu fonda daļu vērtība(LVL)	5.281	5.190
leguldījumu fonda ienesīgums	1.76%	
<b>Neto aktīvi (USD)</b>	<b>6 597 148</b>	<b>4 901 961</b>
leguldījumu apliecību skaits	652 040	490 196
leguldījumu fonda daļu vērtība(USD)	10.118	10.000
leguldījumu fonda ienesīgums	1.18%	

Ienesīgums tiek aprēķināts, sākot no dienas, kad emitētas pirmās Fonda ieguldījuma apliecības, t.i. no 2007. gada 18. aprīļa.