



ABLV

Atvērtais ieguldījumu fonds
ABLV High Yield CIS USD Bond Fund

neauditētais pārskats par periodu

no 2021. gada 1. janvāra līdz 2021. gada 30. jūnijam

Saturs

Informācija par ieguldījumu fondu	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums	5
Finanšu pārskati:	
Aktīvu un saistību pārskats	7
Ienākumu un izdevumu pārskats	8
Neto aktīvu kustības pārskats	9
Pielikumi	10

Informācija par ieguldījumu fondu

Fonda nosaukums:	ABLV High Yield CIS USD Bond Fund
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda tips:	Obligāciju fonds
Fonda reģistrācijas datums:	15.06.2007.
Fonda reģistrācijas numurs:	06.03.05.263/34
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums:	ABLV Asset Management, IPAS
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese:	Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības reģistrācijas numurs:	40003814724
Licences numurs ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai:	06.03.07.263/458
Licence izsniegta:	04.08.2006., pārreģistrēta 03.06.2011. un 09.05.2017.

Fonda līdzekļu turētājbanka līdz ieguldījuma fonda aktīvu pārvešanai uz jaunu turētājbanku

Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums:	Likvidējamā ABLV Bank, AS
Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Skanstes iela 7, k-1, Rīga, LV-1013, Latvija
Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	50003149401

Fonda līdzekļu turētājbanka pēc ieguldījuma fonda aktīvu pārvešanas līdz 02.02.2021.

Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums:	Baltic International Bank SE
Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Kalēju iela 43, Rīga, LV-1050, Latvija
Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	40003127883

Fonda līdzekļu turētājbanka pēc ieguldījuma fonda aktīvu pārvešanas no 03.02.2021.

Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums:	Signet Bank AS
Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese":	Antonijas iela 3, Rīga, LV-1010, Latvija
Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs	40003076407

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un fonda pārvaldnieka vārds, uzvārds, ieņemamais amats:

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības padome:

Līdz 03.03.2021.:
Padomes priekšsēdētājs – Ernests Bernis
Padomes priekšsēdētāja vietnieks – Edgars Pavlovičs
Padomes loceklis – Aldis Paegle
Padomes loceklis – Jānis Junkers

No 04.03.2021.:
Padomes priekšsēdētājs – Jānis Junkers
Padomes priekšsēdētāja vietnieks – Edgars Pavlovičs
Padomes loceklis – Aldis Paegle
Padomes loceklis – Ernests Bernis (amatu atstāja ar 10.03.2021.)

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs – Reinis Vība (ievēlēts atkārtoti ar 15.02.2021.)

Valdes priekšsēdētāja vietnieks - Jevgēnijs Kārklīņš (ievēlēts atkārtoti ar 15.02.2021.)

Valdes loceklis - Jevgenijs Gžibovskis (ievēlēts atkārtoti ar 15.02.2021.)

Valdes loceklis – Sandris Straume (ievēlēts ar 15.02.2021.)

Fonda pārvaldnieks – Sergejs Gačenko

Fonda pārvaldnieka pienākumi:

Fonda pārvaldnieks rīkojas ar fonda mantu saskaņā ar sabiedrības statūtiem un fonda pārvaldes nolikumu. Fonda pārvaldnieks drīkst strādāt tikai vienā ieguldījumu pārvaldes sabiedrībā un pārvaldīt vairākus vienas ieguldījumu pārvaldes sabiedrības pārvaldē esošus fondus.

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums

2007. gada 15. jūnijā tika reģistrēts atvērtais ieguldījumu fonds ABLV High Yield CIS Bond Fund, kas 2011. gada 14. decembrī tika reorganizēts kā fonds ar diviem apakšfondiem – USD un RUB valūtās. 2017. gadā sakarā ar apakšfonda ABLV High Yield CIS RUB Bond Fund likvidāciju, apakšfonds ABLV High Yield CIS USD Bond Fund tika reorganizēts atpakaļ par fondu. Fonds ABLV High Yield CIS USD Bond Fund (turpmāk tekstā – fonds) ir obligāciju fonds ar pamatvalūtu USD. Minimālā ieguldāmā līdzekļu summa fondā – USD 1,000.

Fonda līdzekļu pārvaldītājs ir ABLV Asset Management, IPAS (turpmāk tekstā – Sabiedrība), reģistrēta Latvijas Republikas (turpmāk tekstā – LR) Uzņēmumu reģistrā 2006. gada 4. augustā ar Nr. 40003814724, pārreģistrēta 2011. gada 3. jūnijā un 2017. gada 9. maijā ar licences Nr. 06.03.07.263/458 ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai, un juridisko adresi Rīgā, Elizabetes ielā 23.

Fonda ieguldīšanas mērķis ir panākt kapitāla pieaugumu ilgtermiņā. Mērķa realizācijai līdzekļi tiek ieguldīti NVS valstīs reģistrētu komercsabiedrību vai kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos. Fonda ieguldījumu portfelis ir diversificēts starp ieguldījumiem dažādu emitentu parāda vērtspapīros, kas darbojas dažādās ekonomikas nozarēs, tādējādi nodrošinot lielāku ieguldījumu drošību un aizsardzību pret fonda aktīvu vērtības svārstībām un saistību neizpildes risku. Pārskata periodā fonda pārvaldnieks neveica izmaiņas fonda ieguldījumu politikā un saglabāja esošu ieguldījumu struktūru.

Apraksts par aktīvu pārvaldīšanu un tirgus tendencēm

Pārskata perioda beigās fonda līdzekļi bija ieguldīti parāda vērtspapīros saskaņā ar ieguldījumu politiku. Naudas līdzekļi veidoja 11.07% no fonda aktīviem. Pārskata perioda beigās 1.92% no fonda aktīviem veidoja Likvidējamai ABLV Bank, AS pieteiktie kreditoru prasījumi, kas izriet no subordinētajām obligācijām. Plānots, ka šie naudas līdzekļi tiks izmaksāti fondam Likvidējamās ABLV Bank, AS vispārējās likvidācijas noteikumos noteiktajā kārtībā.

Pārskata perioda beigās fonda ieguldījumu parāda vērtspapīros vidējais svērtais termiņš līdz dzēšanai bija 2.09 gadi, vidējais svērtais reitings bija BB+, un ienesīgums līdz dzēšanai bija 2.43%.

Vispārējās tirgus situācijas dēļ pārskata periodā fonda apliecības vērtība pieauga no 19.59 USD (15.96 EUR) līdz 19.71 USD (16.58 EUR), uzrādot pozitīvu ienesīgumu fonda pamatvalūtā 0.62% apmērā.

Pārskata periodā fonda neto aktīvi pamatvalūtā pieauga no 25,104,304 USD (20,458,238 EUR) līdz 25,260,901 USD (21,256,227 EUR), savukārt, fonda kopējie aktīvi pamatvalūtā pieauga no 25,133,997 USD (20,482,436 EUR) līdz - 25,288,139 USD (21,279,148 EUR). Fonda aktīvu pieaugumu pamatvalūtā noteica fonda vērtības pozitīvais ienesīgums. Savukārt, fonda neto aktīvi un kopējie aktīvi eiro izteiksmē, kā arī fonda apliecības vērtība eiro izteiksmē pieauga jo vairāk, jo pārskata periodā ASV dolāra (USD) vērtība eiro (EUR) izteiksmē pieauga par vairāk nekā 3%.

No fonda aktīviem pārskata periodā tika segta atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai par fonda līdzekļu pārvaldīšanu - 129,175 EUR apmērā un citi izdevumi – 16,666 EUR apmērā. Fonda pastāvīgo maksu rādītājs pārskata periodā bija 1.42% no fonda vidējo neto aktīvu vērtības.

2021. gada pirmajā pusgadā akciju un preču tirgos turpinājās cenu kāpums. Pozitīvo noskaņojumu investoru vidū veicināja ASV Federālās Rezervju Sistēmas un Eiropas Centrālā Bankas veiktie ekonomikas stimulēšanas pasākumi, makroekonomisko datu pasaules lielākajās ekonomikās uzlabošanās un spēcīgie kompāniju finanšu rezultāti.

Pārskata periodā investori koncentrējās uz ziņām, kas saistītas ar inflācijas pieaugumu, jauniem virzieniem ASV Federālās Rezervju Sistēmas retorikā un vakcinācijas tempiem pasaules lielākajās ekonomikās. Kopumā, veiktie ekonomikas stimulēšanas pasākumi, vakcinācijas veikšana un ieviestie ierobežojumu pakāpeniska samazināšana vai atcelšana daudzās valstīs iedvesmo un dod cerību uz ātrāku pasaules ekonomikas atveseļošanu.

Pasaules obligāciju tirgū situācija bija sarežģīta. Ekonomikas ātrās atgūšanās gaidīšana veicināja prognozes par inflācijas pieaugumu, kam sekoja ASV Federālās Rezervju Sistēmas pārstāvju paziņojumi, ka viņi seko inflācijas tempa izmaiņām un ir gatavi atbilstoši reaģēt. Tāda ASV regulatora reakcija nozīmēja, ka ekonomikas stimulēšanas pasākumu apjoms var samazināties ātrāk, nekā bija plānots, tajā skaitā bāzes procentu likmes paaugstinājums. Tas izprovocēja ASV ilgtermiņa valsts obligāciju ienesīguma likmju strauju kāpumu (attiecīgi, obligāciju cenu kritumu). ASV valsts 10-gadīgo obligāciju ienesīguma likme pirmajā ceturksnī pieauga no 0.91% līdz 1.75%, kas negatīvi ietekmēja ASV un citu valstu ilgtermiņa obligāciju cenas, kā arī korporatīvo obligāciju ar investīcijas līmeņa kredītreitingu (Investment Grade) cenas.

Tomēr, otrajā ceturksnī finanšu tirgus nomierināja finanšu regulatoru viedokļa izpaušana, ka inflācijas uzkāpumam ir laicīgs raksturs, un to izraisīja zemo cenu 2020. gada pirmajā pusē efekts, kā arī nevienmērīgā dažādu nozaru un reģionu atveseļošanās. Eksperti uzskata, ka ASV ražošanas apjoms uz līmeni, kāds tas bija pirms Covid-19, atgriezīsies 2022.gada vidū. Savukārt, citās valstīs šis process varētu aizņemt vairāk laika, un līdz tas notiks, plašs inflācijas spiediens ir mazticams. Attiecīgi, ASV valsts 10-gadīgo obligāciju ienesīguma likme otrajā ceturksnī samazinājās no 1.75% līdz 1.47%, kam sekoja ilgtermiņa obligāciju ar investīcijas līmeņa kredītreitingu cenu kāpums. Tādējādi, pārskata periodā ilgtermiņa obligāciju ar investīcijas līmeņa kredītreitingu segmentā bija vērojams augsts svārstīgums, kā rezultātā obligāciju tirgus dažādi segmenti uzrādīja dažādu ienesīgumu.

Savukārt, augstā ienesīguma (High Yield) obligāciju cenu dinamika nav tieši atkarīga no ASV obligāciju ienesīguma likmju dinamikas, bet lielā mērā – no ekonomikas attīstības prognozēm. Attiecīgi, pozitīvais noskaņojums pasaules akciju tirgos

(pasaules akciju indekss MSCI World pieauga par 12.16%) atbalstīja augstā ienesīguma obligāciju cenu stabilitāti, kā rezultātā Krievijas korporatīvo emitentu ASV dolāros nominēto obligāciju indekss Euro-Cbonds NIG Russia Index pārskata periodā pieauga par 2.31%.

Sabiedrība nepārtraukti izvērtē situāciju finanšu tirgos, tomēr, nav paredzams, kā situācija ar Covid-19 varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas varētu negatīvi ietekmēt fonda aktīvu apjomu un fonda apliecības vērtības ienesīgumu 2021. gadā.

Lai regulāri informētu ieguldītājus par fonda darbību, tīmekļa vietnē www.ablv.com katru mēnesi tiek publicēti fonda darbības rezultāti, kā arī katru ceturksni tiek publicēti fonda pārskats ar tā galvenajiem rādītājiem un ieguldījumu struktūru, un fonda pārvaldnieka komentārs par situāciju finanšu tirgos.

Lai nodrošinātu diversifikāciju un mazinātu riskus, Sabiedrība nepārtraukti pievērš lielu uzmanību risku pārvaldīšanai. Sabiedrība pastāvīgi analizē esošo politisko un ekonomisko situāciju, veic dažādu veidu analīzi par finanšu tirgiem, kā arī seko līdzi pasaules vadošo brokeru un analītisko kompāniju vērtējumiem par dažādiem finanšu tirgiem.

Apraksts par Turētājbankas maiņu un darījumu atjaunošanu ar apliecībām

2018. gada 19. februārī Sabiedrība apturēja tās pārvaldīto ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību emisiju un atpakaļpirkšanu. Lai atjaunotu iespēju ieguldītājiem pirkt un pārdot fondu ieguldījumu apliecības, 2018. gada 22. maijā Sabiedrība noslēdza turētājbankas līgumu ar Baltic International Bank SE, kam bija jāstājas spēkā pilnā apmērā pēc visu ieguldījumu fondu aktīvu pārveduma uz fonda kontiem šajā kredītiestādē. Aktīvu pārvešana pārskata periodā netika pabeigta un turētājbankas līgums nebija stājies spēkā pilnā apmērā. Sekojoši, 2020. gada 13. novembrī Sabiedrība noslēdza jaunu turētājbankas līgumu ar Signet Bank AS un uzsāka aktīvu pārvešanu uz Signet Bank AS.

Ieguldījumu fondu aktīvu pārvešana uz Signet Bank AS vēl nav pabeigta un joprojām pastāv nenoteiktība par ieguldījumu fondu darbības turpināšanu, jo darījumu atjaunošana ar ieguldījumu apliecībām ir iespējama tikai pēc ieguldījumu fondu aktīvu pārvešanas, kas atkarīga no iesaistīto trešo pušu, tajā skaitā starptautisko depozitāriju, prasībām un darbietilpīgiem saskaņošanas procesiem. Vienlaicīgi Sabiedrība savas kompetences ietvaros turpina veikt nepieciešamos pasākumus, lai veicinātu aktīvu pārvešanu un turētājbankas maiņas pabeigšanu.

2021. gada 29. janvārī tika uzsāktas Sabiedrības pārvaldīto ieguldījumu fondu ieguldītāju pārbaudes. Ieguldītāju pārbaudes process tiek veikts regulatora, Finanšu un kapitāla tirgus komisijas, pārraudzībā saskaņā ar izstrādātu ieguldītāju pārbaudes metodoloģiju. Minētos ieguldītāju pārbaudes pasākumus īsteno neatkarīgs ārvalsts pakalpojuma sniedzējs. Ieguldījumu fondu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas kārtība pēc ieguldītāju pārbaudes un turētājbankas maiņas ir attiecīgi precizēta ieguldījumu fondu normatīvajos dokumentos.

Reinis Vība
ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Sergejs Gačenko
ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2021. gada 29. jūlijā

Aktīvu un saistību pārskats

EUR

Aktīvi	Pielikums	30.06.2021.	31.12.2020.
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm		2,295,747	821,662
Terminoguldījumi kredītiestādēs		-	-
Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	2	18,515,899	19,264,605
Parāda instrumenti		18,489,979	19,239,705
Kapitāla instrumenti		25,920	24,900
<i>t.sk. obligāciju ieguldījumu fondu apliecības</i>		<i>25,920</i>	<i>24,900</i>
Pārējie aktīvi		467,502	396,169
Kopā aktīvi		21,279,148	20,482,436
Saistības			
Uzkrātie izdevumi		(22,921)	(24,171)
Pārējās saistības		-	(27)
Kopā saistības		(22,921)	(24,198)
Neto aktīvi		21,256,227	20,458,238

Reinis Vība
ABLV Asset Management, IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Sergejs Gačenko
ABLV Asset Management, IPAS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2021. gada 29. jūlijā

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Ienākumu un izdevumu pārskats

	EUR	
	01.01.2021. - 30.06.2021.	01.01.2020. - 30.06.2020.
Ienākumi		
Procentu ienākumi	478,314	556,648
Pārējie ienākumi	360	
Kopā	478,674	556,648
Izdevumi		
Atbildība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	(129,175)	(137,684)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(1,080)	(1,083)
Procentu izdevumi	(2,450)	(3,990)
Pārējie izdevumi	(13,136)	(7,709)
Kopā	(145,841)	(150,466)
Ieguldījumu vērtības pieaugums/ (samazinājums)	(56,715)	24,423
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	521,901	(204,488)
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	465,186	(180,065)
Ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums) kopā	(28)	
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums/ (samazinājums)	797,991	226,117

Reinis Vība
 ABLV Asset Management, IPAS
 Valdes priekšsēdētājs

Sergejs Gačenko
 ABLV Asset Management, IPAS
 Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2021. gada 29. jūlijā

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Neto aktīvu kustības pārskats

	EUR	
Pozīcijas nosaukums	01.01.2021. - 30.06.2021.	01.01.2020. - 30.06.2020.
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	20,458,236	21,608,019
ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums/ (samazinājums)	797,991	226,117
Darījumi ar ieguldījumu apliecībām		
ienākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas	-	-
ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas izdevumi	-	-
Neto aktīvu pieaugums/ (samazinājums) no darījumiem ar ieguldījumu apliecībām	-	-
Neto aktīvu pieaugums/ (samazinājums) pārskata periodā	797,991	226,117
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	21,256,227	21,834,136
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda sākumā	1,281,680	1,281,680
Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās	1,281,680	1,281,680
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda sākumā	15.96	16.86
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda beigās	16.58	17.04

Reinis Vība
 ABLV Asset Management, IPAS
 Valdes priekšsēdētājs

Sergejs Gačenko
 ABLV Asset Management, IPAS
 Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2021. gada 29. jūlijā

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskatu pielikumi

1. Pielikums

Pamatinformācija

Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV High Yield CIS USD Bond Fund ir obligāciju fonds, kas reģistrēts 2007. gada 15. jūnijā, tā pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese ir Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija.

Fonda darbības joma ir investīciju veikšana NVS valstīs reģistrētu komercsabiedrību vai kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos.

Finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu, izņemot tos finanšu aktīvus, kas tiek uzskaitīti to patiesajā vērtībā.

Fonda funkcionālā valūta ir USD. Fonda finanšu pārskatu uzrādīšanas valūta ir EUR. Iekavās norādītā informācija atbilst salīdzinošiem datiem par iepriekšējo pārskata periodu, ja vien nav norādīts citādi.

Fonda darījumi ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti EUR pēc darījumu dienā spēkā esošā ECB noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa. Visi fonda aktīvi un saistības tiek pārvērtēti EUR piemērojot pārskata periodā beigās spēkā esošo ECB ārvalstu valūtas maiņas kursu.

Ar informāciju par piemērotajām svarīgākajām grāmatvedības metodēm un uzskaites principiem, kā arī riska vadību var iepazīties fonda 2020. gada pārskatā, tīmekļa vietnē <http://www.ablv.com/lv/about/financial-reports/funds>. Salīdzinājumā ar grāmatvedības uzskaites metodēm, kuras tika izmantotas, sagatavojot iepriekšējo periodu finanšu pārskatus, 2021. gada finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotās grāmatvedības uzskaites metodes nav mainītas. Kopš 2020. gada 31. decembra nav bijušas būtiskas izmaiņas risku vadībā.

Finanšu pārskatu pielikumos piemēroti šādi saīsinājumi – Eiropas Centrālā banka (ECB).

2. Pielikums

Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Visi finanšu instrumenti ir klasificēti kā finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas zaudējumu aprēķinā.

Regulētajos tirgos tirgto finanšu instrumentu sadalījums pa emitenta valstīm un emitentiem 2021. gada 30. jūnijā:

Emitents	ISIN kods	Skaitis	legādes	Uzskaites	Uzskaites
			vērtība	vērtība	vērtības attiecība pret fonda aktīviem (%)
Amerikas Savienotās Valstis		350	25,564	25,920	0.12
HYG - ISHARES IBOXX H/Y CORP BOND	US4642885135	350	25,564	25,920	0.12
Azerbaidžāna		250,000	196,228	225,724	1.06
SOCAR-STATE OIL COMPANY OF AZERBAIJAN REPUBLIC	XS0903465127	250,000	196,228	225,724	1.06
Baltkrievija		500,000	438,089	426,405	2.00
REPUBLIC OF BELARUS	XS1634369067	500,000	438,089	426,405	2.00
Dienvidāfrika		200,000	179,233	178,821	0.84
ANGLOGOLD ASHANTI LTD	US03512TAC53	200,000	179,233	178,821	0.84
Džērsija		750,000	629,944	650,167	3.06
UNITED CO RUSAL PLC	XS1533921299	750,000	629,944	650,167	3.06
Gruzija		250,000	229,300	229,110	1.08
GEORGIAN RAILWAY LLC	XS0800346362	250,000	229,300	229,110	1.08
Indija		250,000	221,201	221,310	1.04
BHARAT PETROLEUM CORPORATION LTD	XS0848436365	250,000	221,201	221,310	1.04
Katara		300,000	255,217	254,740	1.20
QATAR NATIONAL BANK	XS1485745704	300,000	255,217	254,740	1.20
Kazahstāna		1,250,000	1,086,902	1,159,459	5.45
DEVELOPMENT BANK OF KAZAKHSTAN JSC	XS0860582435	500,000	442,233	439,101	2.06
INTERGAZ CENTRAL ASIA	XS1682544157	250,000	211,734	236,199	1.11
KAZMUNAYGAZ NATIONAL CO	XS1595713782	500,000	432,935	484,159	2.28
Kipra		250,000	221,674	233,323	1.10
GLOBAL PORTS INVESTMENTS PLC	XS1405775450	250,000	221,674	233,323	1.10

Tabulas turpinājums:

Emitents	ISIN kods	Skaitis	legādes	Uzskaites	Uzskaites
			vērtība	vērtība	vērtības
			EUR	EUR	attiecība pret
					fonda aktīviem
					(%)
Krievija		12,700,000	11,126,602	11,389,339	53.54
ALROSA PJSC	XS1843441731	250,000	225,618	229,424	1.08
BORETS INTERNATIONAL DAC	XS1596115409	250,000	212,471	218,817	1.03
GAZPROM NEFT PJSC	XS0997544860	750,000	683,594	698,008	3.28
GAZPROM PJSC	XS0290580595	500,000	470,170	445,711	2.09
GAZPROM PJSC	XS0805570354	500,000	440,205	446,935	2.10
GTLK OAO	XS1449458915	200,000	168,744	172,988	0.81
GTLK OAO	XS1577961516	500,000	428,601	448,360	2.11
HC METALLOINVEST	XS1603335610	800,000	677,494	726,488	3.41
LUKOIL PJSC	XS0304274599	900,000	826,784	802,334	3.77
MAGNITOGORSK IRON AND STEEL WORK PJSC	XS1843434959	200,000	179,485	180,863	0.85
MMC NORILSK NICKEL PJSC	XS1298447019	500,000	458,652	454,569	2.14
MMC NORILSK NICKEL PJSC	XS1589324075	250,000	212,155	220,604	1.04
MOBILE TELESY STEMS PJSC	XS0921331509	500,000	444,400	448,315	2.11
NOVA TEK OAO	XS0864383723	250,000	212,471	220,824	1.04
NOVOLIPETSK STEEL	XS1405775617	250,000	218,256	224,199	1.05
NOVOLIPETSK STEEL	XS1577953174	400,000	336,377	365,150	1.72
PHOSAGRO PJSC	XS1599428726	750,000	638,842	641,428	3.01
POLYUS KRASNOYARSK JSC	XS1405766384	1,000,000	864,082	873,769	4.11
ROSNEFT OIL CO	XS0861981180	500,000	418,840	435,316	2.05
RUSSIAN RAILWAYS	XS0764220017	200,000	179,317	176,474	0.83
RUSSIAN RAILWAYS	XS1574068844	750,000	634,624	680,537	3.20
SEVERSTAL PAO	XS1567051443	500,000	428,812	427,365	2.01
SIBUR HOLDING PJSC	XS1693971043	250,000	210,535	223,148	1.05
SIBUR HOLDING PJSC	XS2010044621	250,000	217,856	221,820	1.04
SOVCOMFLOT OAO	XS1433454243	750,000	639,463	674,324	3.17
VNESHECONOMBANK	XS0559915961	500,000	474,293	499,565	2.35
VNESHECONOMBANK	XS0993162683	250,000	224,461	232,004	1.09
Lielbritānija		1,150,000	977,741	895,475	4.21
EVRAZ PLC	XS1533915721	450,000	377,880	405,670	1.91
NORD GOLD UK SOCIETAS	XS2060792236	250,000	221,201	222,984	1.05
NOSTRUM OIL AND GAS	USN64884AB02	200,000	168,293	45,019	0.21
PETROPAVLOVSK PLC	XS1711554102	250,000	210,367	221,802	1.04
Nīderlande		750,000	642,418	683,047	3.21
VEON HOLDINGS BV	XS0889401724	250,000	221,411	229,365	1.08
VEON HOLDINGS BV	XS1625994618	500,000	421,007	453,682	2.13
Starptautiskās institūcijas		800,000	704,140	706,233	3.32
EASTERN AND SOUTHERN AFRICAN TRADE AND DEVEL	XS1520309839	300,000	260,266	262,176	1.23
EURASIAN DEVELOPMENT BANK	XS0831571434	500,000	443,874	444,057	2.09
Tadžikistāna		450,000	383,011	354,020	1.66
REPUBLIC OF TAJIKISTAN	XS1676401414	450,000	383,011	354,020	1.66
Ukraina		650,000	571,146	616,047	2.90
UKRAINE	XS1303927179	650,000	571,146	616,047	2.90
Uzbekistāna		300,000	254,965	266,759	1.25
NATIONAL BANK FOR FOREIGN ECONOMIC ACTIVITY OF	XS2242418957	300,000	254,965	266,759	1.25
Kopā			18,143,375	18,515,899	87.01

Pārējie finanšu instrumenti:

Emitents	ISIN kods	Skaitis	legādes	Uzskaites	Uzskaites
			vērtība	vērtība	vērtības
			EUR	EUR	attiecība pret
					fonda aktīviem
					(%)
Krievija		3,891,000	370,420	0	0.00
POTOK8	XS0756990429	3,491,000	33,833	0	0.00
RTMOJSC	XS0408962446	100,000	84,147	0	0.00
VNESHIFROMBANK LTD	XS0993279958	300,000	252,440	0	0.00
Ukraina		63,921	41,954	0	0.00
Bank Nadra OJSC	XS0307202530	63,921	41,954	0	0.00
Kopā			412,374	0	0.00
Kopā regulējamie tirgos tirgotie un pārējie finanšu instrumenti			18,555,749	18,515,899	87.01

3. Pielikums

Darbības rādītāju dinamika

Pozīcijas nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto aktīvi (EUR)	21,256,227	20,458,238	21,608,021
Ieguldījumu apliecību skaits	1,281,680	1,281,680	1,281,680
Ieguldījumu u. Fonds daļas vērtība (EUR)	16.58	15.96	16.86
Neto aktīvi (USD)	25,260,900	25,104,304	24,274,451
Ieguldījumu apliecību skaits	1,281,680	1,281,680	1,281,680
Ieguldījumu u. Fonds daļas vērtība (USD)	19.71	19.59	18.94
	01.01.2021. -	01.01.2020.-	01.01.2019.-
	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Ieguldījumu u. fonda ienesīgums* (USD)	1.26%	3.42%	12.27%
Ieguldījumu u. fonda ienesīgums* (EUR)	8.02%	(5.32%)	14.43%

* - ienesīgums aprēķināts kā fonda daļas vērtības pārskata perioda beigās attiecība pret tās vērtību pārskata perioda sākumā. Šī attiecība ir izteikta gada procentos, kāpinot pakāpē, kur daļamais ir 365, bet dalītājs – dienu skaits pārskata periodā.

4. Pielikums

Darbības turpināšana un aktīvu atsavināšanas ierobežojumi

2018. gada 19. februārī Sabiedrība apturēja tās pārvaldīto ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību emisiju un atpakaļpirkšanu. Lai atjaunotu iespēju ieguldītājiem pirkt un pārdot fondu ieguldījumu apliecības, 2018. gada 22. maijā Sabiedrība noslēdza turētājbankas līgumu ar Baltic International Bank SE, kam bija jāstājas spēkā pilnā apmērā pēc visu ieguldījumu fondu aktīvu pārveduma uz fonda kontiem šajā kredītiestādē. Aktīvu pārvešana pārskata periodā netika pabeigta un turētājbankas līgums nebija stājies spēkā pilnā apmērā. Sekojoši, 2020. gada 13. novembrī Sabiedrība noslēdza jaunu turētājbankas līgumu ar Signet Bank AS un uzsāka aktīvu pārvešanu uz Signet Bank AS.

Ieguldījumu fondu aktīvu pārvešana uz Signet Bank AS vēl nav pabeigta un joprojām pastāv nenoteiktība par ieguldījumu fondu darbības turpināšanu, jo darījumu atjaunošana ar ieguldījumu apliecībām ir iespējama tikai pēc ieguldījumu fondu aktīvu pārvešanas, kas atkarīga no iesaistīto trešo pušu, tajā skaitā starptautisko depozitāriju, prasībām un darbietilpīgiem saskaņošanas procesiem. Vienlaicīgi Sabiedrība savas kompetences ietvaros turpina veikt nepieciešamos pasākumus, lai veicinātu aktīvu pārvešanu un turētājbankas maiņas pabeigšanu. Pārskata periodā Sabiedrība panāca būtisku progresu aktīvu pārvešanā uz Signet Bank AS.

Pārskata periodā pastāvēja ierobežojumi atsavināt fonda aktīvus, kuri tiek turēti Euroclear Bank S.A. kontos, kā arī ierobežojumi rīkoties pārējos aktīvos atzītiem ar naudas līdzekļiem 407,865 (396,169) EUR apmērā, kas ir kreditoru prasījumi pret Likvidējamo ABLV Bank, AS, kas izriet no subordinētajām obligācijām.

5. Pielikums

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata perioda beigām līdz pārskata apstiprināšanas dienai nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā fonda finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā fonda finanšu pārskatā.