

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

NEAUDITĒTAIS GADA PĀRSKATS

(par periodu no 2008. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam)

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR FKTK NOTEIKUMIEM
PAR "IEGULDĪJUMU FONDU GADA PĀRSKATU SAGATAVOŠANU" UN,
EIROPAS SAVIENĪBĀ APSTIRPINĀTAJIEM,
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Rīga,
2008. gada 22. augusts

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Satura rādītājs

| | |
|---|---|
| Informācija par ieguldījumu fondu | 3 |
| Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums | 4 |
| Paziņojums par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes atbildību | 5 |
| Finanšu pārskati: | |
| Aktīvu un saistību pārskats | 6 |
| Ienākumu un izdevumu pārskats | 7 |
| Neto aktīvu kustības pārskats | 8 |
| Pielikumi | 9 |

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Informācija par fondu

| | |
|---|--|
| Fonda nosaukums | "AB.LV Global USD ETF Fund" |
| Fonda veids: | Atvērtais ieguldījumu fonds |
| Fonda reģistrācijas datums: | 23.03.2007. |
| Fonda numurs: | 06.03.05.263/33 |
| leguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums: | IPAS "AB.LV Asset Management" |
| leguldījumu pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese: | Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010 |
| leguldījumu pārvaldes sabiedrības reģistrācijas numurs: | 40003814724 |
| Licences numurs ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai: | 06.03.07.263/204 |
| Licence izsniegta: | 04.08.2006. |
| Fonda līdzekļu turētājbankas nosaukums: | AS "Aizkraukles banka" |
| Fonda līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese: | Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010 |
| Fonda līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs: | 50003149401 |
| leguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un fonda pārvaldnieka vārds, uzvārds, ieņemamais amats: | leguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības padome: <i>Padomes priekšsēdētājs</i> - Ernests Bernis <i>Padomes priekšsēdētāja vietnieks</i> - Māris Kanneniēks <i>Padomes loceklis</i> - Vadims Reinfelds leguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības valde: <i>Valdes priekšsēdētājs</i> - Leonīds Kiļs <i>Valdes priekšsēdētāja vietnieks</i> - Jevgeņijs Gžibovskis <i>Valdes loceklis</i> - Oļegs Fiļs <i>Fonda pārvaldnieks</i> - Jevgeņijs Gžibovskis |
| 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. |

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums

2007. gada 23. martā tika reģistrēts atvērtais ieguldījumu fonds "AB.LV Global USD ETF Fund" (turpmāk tekstā – Fonds) – kā akciju fonds ar ieguldījumu valūtu ASV dolāri.

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība IPAS "AB.LV Asset Management" (turpmāk – Sabiedrība), kas reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 2006. gada 4. augustā ar Nr. 40003814724, ar licences Nr. 06.03.07.263/204 ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai un atrodas Rīgā, Elizabetes ielā 23.

Fonds ir izveidots ar mērķi gūt ienākumus ilgtermiņā, galvenokārt ieguldot Fonda līdzekļus ASV un Eiropas biržās tirgotajos indeksu fondos (ETF) un citos instrumentos, kas atspoguļo akciju vērtību, kā arī dažādu valstu atsevišķu ekonomikas sektoru vērtību. Ir arī pieļaujama ieguldīšana atsevišķos kapitāla vērtspapīros, kuriem ir būtisks īpatsvars izvēlētās valsts pamatindeksā.

Fonda ieguldījumu portfelis ir diversificēts starp ieguldījumiem dažādās valstīs, tādējādi nodrošinot lielāku ieguldījumu drošību un aizsardzību pret Fonda aktīvu vērtības svārstībām, kādas ir raksturīgas ieguldījumiem tikai vienas valsts vērtspapīros.

2008. gads ir AIF "AB.LV Global USD ETF Fund" otrais darbības gads. 2008. gada pirmajā pusgada beigās Fonda aktīvi bija 20,798,579 USD (9,296,965 LVL), Fonda neto aktīvi bija 20,709,374 USD (9,257,090 LVL), gada ienesīgums kopš izveidošanas bija 10.67%.

Fonda līdzekļi galvenokārt tika ieguldīti gan attīstības valstu, gan attīstīto valstu indeksu fondos.

Kopējie Fonda maksājumi par pārvaldīšanu pārskata periodā sastādīja 2% gadā no Fondu aktīvu vidējās vērtības, kas nepārsniedz Prospektā noteikto maksimālo izdevumu apjomu – 5%.

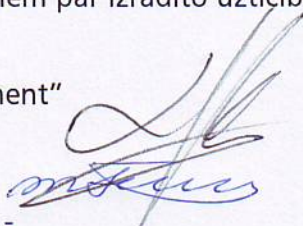
Lai nodrošinātu diversifikāciju un mazinātu riskus Sabiedrība nepārtraukti pievērš lielu uzmanību risku pārvaldes jautājumiem. Sabiedrībā ir izveidota ieguldījumu komiteja, kas nosaka sabiedrības ieguldījumu stratēģiju, riskus ierobežojošos limitus un finanšu tirgus, kur tiek veiktas operācijas ar finanšu instrumentiem. Ieguldījumu komitejas locekļi ir AS "Aizkraukles banka" un Sabiedrības vadošie finanšu tirgus speciālisti.

Sabiedrība pastāvīgi analizē esošo politisko un ekonomisko situāciju, kā arī veic salīdzinošo un tehnisko analīzi, dažādu makroekonomisko rādītāju analīzi, kā arī pasaules vadošo brokeru un analītisko kompāniju rekomendāciju apkopojošu analīzi par dažādiem finanšu tirgiem.

Sabiedrība arī turpmāk centīsies maksimāli efektīgi pārvaldīt Fonda līdzekļus, lai 2008. gadā palielinātu Fonda ieguldītāju skaitu un neto aktīvus. IPAS "AB.LV Asset Management" vadība izsaka pateicību mūsu klientiem par izrādīto uzticību un veiksmīgo sadarbību.

IPAS "AB.LV Asset Management"
Valdes priekšsēdētājs

Fonda pārvaldnieks
Rīgā, 2008. gada 22. augustā



Leonīds Kijs

Jevgenijs Gžibovskis

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Paziņojums par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes atbildību

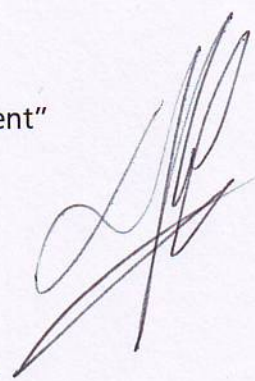
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par ieguldījumu fonda "AB.LV Global USD ETF Fund" (turpmāk tekstā – Fonds) finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 7. līdz 14. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Fonda finansiālo stāvokli un darbības rezultātu par 2008. gadu pirmo pusgadu un 2007. gadu.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumiem par "Ieguldījumu fondu gada pārskatu sagatavošanu" un ar Eiropas Savienības apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, AIF "AB.LV Global USD ETF Fund" aktīvu saglabāšanu, kā arī krāpšanas un citu negodīgu darbību atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma, FKTK noteikumu un citu LR likumdošanas prasību izpildi.

IPAS "AB.LV Asset Management"
Valdes priekšsēdētājs



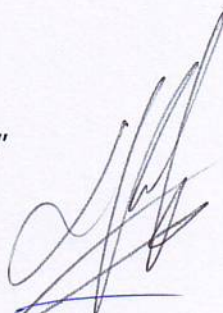
Leonīds Kijs

Rīgā, 2008. gada 22. augustā

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Aktīvu un saistību pārskats

| AKTĪVI | Pielikums | 30.06.2008. LVL | 31.12.2007. LVL |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 4 | 1,764,137 | 77,427 |
| Patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | | 7,532,828 | 9,036,772 |
| Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu | 5 | 2,760,995 | 9,036,772 |
| Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības un tiem pielīdzināmie vērtspapīri | | 4,771,833 | - |
| Pārējie aktīvi | | - | 100,683 |
| KOPĀ AKTĪVI | | 9,296,965 | 9,214,882 |
| SAISTĪBAS | | | |
| Uzkrātie izdevumi | | (18,465) | (18,545) |
| Pārējās saistības | | (21,410) | - |
| KOPĀ SAISTĪBAS | | (39,875) | (18,545) |
| NETO AKTĪVI | | 9,257,090 | 9,196,337 |

IPAS "AB.LV Asset Management"
Valdes priekšsēdētājs



Leonīds Kijs

Fonda pārvaldnieks



Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2008. gada 22. augustā

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Ienākumu un izdevumu pārskats

| | 01.01.2008.- 30.06.2008. | 23.03.2007. - 31.12.2007. |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| | LVL | LVL |
| IENĀKUMI | | |
| Procentu ienākumi | 27,855 | 40,948 |
| Dividendes | 13,468 | 112,187 |
| Pārējie ienākumi | 67 | - |
| KOPĀ | 41,390 | 153,135 |
| IZDEVUMI | | |
| Atlīdzība ieguldījumu sabiedrībai | (92,422) | (71,018) |
| Atlīdzība turētājbankai | (11,553) | (8,877) |
| Pārējie fonda pārvaldes izdevumi | (947) | (1,667) |
| KOPĀ | (104,922) | (81,562) |
| IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS (SAMAZINĀJUMS)/ PIEAUGUMS | | |
| Realizētais ieguldījumu vērtības (samazinājums)/ pieaugums | (85,693) | 839,747 |
| Nerealizētais ieguldījumu vērtības (samazinājums)/ pieaugums | (461,004) | 10,069 |
| IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU (SAMAZINĀJUMS)/ PIEAUGUMS | (610,229) | 921,389 |

IPAS "AB.LV Asset Management"
Valdes priekšsēdētājs



Leonīds Kijs

Fonda pārvaldnieks



Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2008.gada 22. augustā

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Naudas plūsmas pārskats

| | 01.01.2008.- 30.06.2008. | 23.03.2007.- 31.12.2007. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | LVL | LVL |
| Neto aktīvi pārskata perioda sākumā | 9,196,337 | - |
| Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu (samazinājums)/ pieaugums | (610,229) | 921,389 |
| Darījumu ar ieguldījumu apliecībām | | |
| Ienākumi no ieguldījumu apliecību pārdošanas | 670,982 | 8,274,948 |
| Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas izdevumi | - | - |
| Kopā | <u>670,982</u> | <u>9,196,337</u> |
| Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā | 60,753 | 9,196,337 |
| Neto aktīvi pārskata perioda beigās | <u>9,257,090</u> | <u>9,196,337</u> |
| | | |
| Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda sākumā | 1,573,377 | - |
| Emitēto ieguldījumu apliecību skaits pārskata perioda beigās | 1,833,489 | 1,573,377 |
| | | |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda sākumā | 5.85 | - |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību pārskata perioda beigās | 5.05 | 5.85 |

IPAS "AB.LV Asset Management"
Valdes priekšsēdētājs

Leonīds Kiļs

Fonda pārvaldnieks

Jevgenijs Gžibovskis

Rīgā, 2008. gada 22. augustā

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

1. PIELIKUMS VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA

| | |
|--|--|
| Fonda nosaukums: | AB.LV Global USD ETF Fund |
| Fonda veids: | Atvērtais ieguldījumu fonds |
| Juridiskā adrese: | Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija |
| Fonda darbības joma: | Investīciju veikšana ASV un Eiropas biržās tirgotajos indeksu fondos (ETF) un citos instrumentos, kas atspoguļo akciju vērtību, kā arī dažādu valstu atsevišķu ekonomikas sektoru vērtību. |
| Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums: | IPAS "AB.LV Asset Management" Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija |

Finanšu pārskatu pielikumos piemēroti šādi saīsinājumi - Finanšu un kapitāla tirgus komisija (FKTK), Eiropas Savienība (ES), Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācija (OECD).

2. PIELIKUMS ZIŅAS PAR LIETOTAJĀM SVARĪGĀKAJĀM GRĀMATVEDĪBAS METODĒM

Finanšu pārskatu sagatavošanas principi

AIF "AB.LV Global USD ETF 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, FKTK 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 pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (LVL). Finanšu pārskati aptver laika periodu no 2008. gada 1. janvāra līdz 2008. gada 30. jūnijam un no 2007. gada 23. marta (reģistrācijas datums) līdz 2007. gada 31. decembrim.

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, izņemot komisijas ieņēmumus un izdevumus, kas tieši attiecināmi uz finanšu aktīviem un saistībām, kas tiek uzrādītas amortizētajā vērtībā – šiem aktīviem un saistībām komisijas ieņēmumi un izdevumi tiek iekļauti faktiskās procentu likmes aprēķinā. Komisijas naudas ienākumi, ko ietur vienu reizi gadā par visu pārskata periodu, peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atzīti pa daļām lineāri visa pārskata perioda laikā.

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Fonda funkcionālā valūta ir USD, bet saskaņā ar FKTK prasībām Fonds nodrošina arī uzskaiti Latvijas latos. Šie finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši darījumu uzskaitē latos. Visi aktīvi un pasīvi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtu kursa pārskata perioda beigās. Ar ārvalstu valūtu kursu izmaiņām saistītie ienākumi vai zaudējumi tiek iekļauti pārskata perioda peļņas un zaudējumu aprēķinā. Darījumi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc darījuma dienā spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa.

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

| Valūta | 30.06.2008. | 31.12.2007. |
|--------|-------------|-------------|
| 1 USD | 0.447 LVL | 0.484 LVL |

Naudas līdzekļi

Fonda naudas līdzekļi ir visas Fonda prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm.

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 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.

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība atspoguļo naudas līdzekļu daudzumu, par kādu aktīvs varētu tikt pārdots vai saistības varētu tikt dzēstas, balstoties uz vispārpieņemtiem principiem. Ja pēc Fonda pārvaldes domām finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to bilancē uzrādītās vērtības, tad šo aktīvu un saistību patiesā vērtība tiek atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Nodokļi

Fonda ienākumi tiek aplikti ar ienākuma nodokļiem tajā valstī, kurā tie gūti. Pamatā Fonda ienākumi ir atbrīvoti no ienākuma nodokļu nomaksas. Fonds nav LR uzņēmumu ienākuma nodokļa maksātājs, un, dzēšot Fonda ieguldījuma apliecības, vērtības pieaugums netiek aplikts ar ienākuma nodokļiem.

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

3. PIELIKUMS INFORMĀCIJA PAR RISKU PĀRVALDĪŠANU

Galvenie ar ieguldījumiem saistītie riski ir tirgus risks (cenas, procentu likmju), likviditātes risks, emitenta saistību neizpildes risks, juridiskais risks, stratēģiskais risks, informācijas risks, ārvalstu ieguldījumu risks un citi ar uzņēmējdarbību saistītie riski. Fonds uzskata, ka lielākais kredītrisks piemīt ieguldījumiem parāda vērtspapīros ar fiksētu ienākumu un prasībām pret kredītiestādēm.

Maksimālais kredītriska apjoms aprēķināts, neņemot vērā saņemto nodrošinājumu un citus instrumentus, kas samazina kredītrisku.

Ar mērķi uzturēt riskus nepieciešamajā līmenī, fondu pārvaldīšana notiek pēc diversifikācijas un risku samazināšanas principiem.

Izstrādājot ieguldījumu stratēģiju un nosakot limitus, sabiedrība veic analīzi par veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, valūtu veidiem, u.c., izvērtējot katra šī faktora riska pakāpi.

Sabiedrība stingri ievēro prospektos, līgumos un LR normatīvajos aktos noteiktās normas un ierobežojumus un regulāri veic ieguldījumu atbilstības novērtēšanu tiem.

Sabiedrība pielieto kvalitatīvus un kvantitatīvus novērtējumus finanšu risku pārvaldīšanai:

- Kvalitatīvais novērtējums paredz, ka investīcijas tiks veiktas ieguldījumu objektos, kuras atbilst noteiktiem parametriem. Plānojot fondu ieguldījumus, sabiedrība ņem vērā ieguldījumu drošumu katrā konkrētā valstī un konkrētos finanšu instrumentos un banku termiņnoguldījumos, t.i. tiek analizēti kredītreitingi, kas noteikti attiecīgajai valstij, bankai vai uzņēmumam. Izstrādājot fondu ieguldījumu plānu, sabiedrība veic analīzi par veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, nozarēm u.c., izvērtējot katra šī faktora riska pakāpi.
- Kvantitatīvai novērtējums izpaužas limitu noteikšanā atsevišķiem ieguldījumu veidiem, valstīm un reģioniem, nozarēm, atsevišķiem emitentiem un kontrahentiem.

Veicot ieguldījumus ārvalstīs, īpaša vērība tiek pievērsta ar investīcijām saistīto valūtas svārstību iespējamībai attiecībā pret fonda pamatvalūtu. Riska samazināšanas nolūkos sabiedrība veic sekojošus novērtējumus:

- valsts novērtējums pēc starptautisko reitinga aģentūru skalas;
- valsts pastāvošās politiskās situācijas apskats;
- valsts pastāvošās ekonomiskās situācijas apskats.

Neskatoties uz to, ka Sabiedrība veic ieguldījumus tikai apakšfonda pamatvalūtā, jāpievērš uzmanība arī valūtas riskam. Kā likums, MSCI indeksi, kas ir ETF bāzes indeksi, atspoguļo akciju cenu kustību attiecīgās valsts valūtā. Tādējādi, ETF dinamika un bāzes indeksa dinamika var būtiski atšķirties, ja mainās bāzes valūtas kurss pret ieguldījumu valsts valūtas kursu. Šī riska mazināšana notiek pēc ieguldījumu diversifikācijas principa.

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

4. PIELIKUMS PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

| | 30.06.2008 | 31.12.2007. | % no kopējiem fonda aktīviem 30.06.2008. |
|---|------------------|---------------|--|
| | LVL | LVL | (%) |
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm, AS "Aizkraukles banka" | 1,764,137 | 77,427 | 19.06 |
| Kopā prasības uz pieprasījumu | 1,764,137 | 77,427 | 19.06 |

Par naudas līdzekļiem uz pieprasījumu Fonds saņem procentus, kas noteikti kā mēneša vidējais LIBOR o/n - 0,2%.

5. PIELIKUMS PATIESAJĀ VĒRTĪBĀ VĒRTĒTIE FINANŠU AKTĪVI AR ATSPUGUĻOJUMU PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINĀ

Visi akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības un tiem pielīdzināmie vērtspapīri ir klasificētas kā patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos. Visi vērtspapīri tiek kotēti biržās, kur tiek veikta tirdzniecība.

Patiesajā vērtībā vērtēto finanšu aktīvu izvietojums pa valstīm 2008. gada 30. jūnijā:

| | 30.06.2008. | 31.12.2007. | % no kopējiem fonda aktīviem 30.06.2008. |
|--|------------------|------------------|--|
| | LVL | LVL | (%) |
| ES valstīs | 385,426 | - | 4.16 |
| OECD valstīs | 4,771,834 | 2,698,165 | 51.55 |
| Citās valstīs | 2,375,568 | 6,338,607 | 25.66 |
| Kopā patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | 7,532,828 | 9,036,772 | 81.37 |

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

30.06.2008.

| Emitents | Daudzums | Iegādes vērtība | Uzskaites vērtība | % no kopējiem fonda aktīviem |
|--|----------|------------------|-------------------|---------------------------------|
| | | LVL | LVL | (%) |
| <u>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</u> | | 2,902,223 | 2,760,995 | 29.83 |
| Krievijas akcijas | | 2,902,223 | 2,760,995 | 29.83 |
| Evraz Group SA | 4,500 | 231,993 | 234,340 | 2.53 |
| LUKOIL | 5,500 | 241,671 | 242,408 | 2.62 |
| Mechel | 2,500 | 54,083 | 55,361 | 0.60 |
| MMC Norilsk Nickel | 20,000 | 247,320 | 226,003 | 2.44 |
| Mobile Telesystems OJSC | 4,000 | 150,317 | 136,979 | 1.48 |
| OAQ GAZPROM | 9,000 | 222,767 | 233,334 | 2.52 |
| Rosneft Oil Co | 45,000 | 226,093 | 232,328 | 2.51 |
| Sberbank | 150,000 | 250,409 | 211,208 | 2.28 |
| Severstal | 20,000 | 232,440 | 231,546 | 2.50 |
| Sistema JSFC | 8,000 | 133,980 | 107,459 | 1.16 |
| Surgutneftegaz | 30,000 | 150,863 | 160,920 | 1.74 |
| Tatneft | 3,000 | 202,491 | 201,485 | 2.18 |
| Vimpel-Communications | 16,000 | 239,847 | 212,271 | 2.29 |
| VTB Bank OJSC | 40,000 | 163,733 | 124,266 | 1.34 |
| X 5 Retail Group NV | 10,000 | 154,215 | 151,087 | 1.63 |
| <u>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības un tiem pielīdzināmie vērtspapīri:</u> | | 5,068,873 | 4,771,833 | 51.54 |
| Austrālijas | | 326,434 | 310,592 | 3.36 |
| iSHARES MSCI Australia Index F | 26,250 | 326,434 | 310,592 | 3.36 |
| Brazīlijas | | 633,851 | 628,624 | 6.79 |
| iShares MSCI Brazil Index Fund | 15,750 | 633,851 | 628,624 | 6.79 |
| Canādas | | 208,406 | 207,515 | 2.24 |
| iShares MSCI Canada Index Fund | 14,000 | 208,406 | 207,515 | 2.24 |
| Honkongas | | 429,999 | 378,609 | 4.09 |
| iSHARES MSCI Hong Kong Index F | 50,000 | 429,999 | 378,609 | 4.09 |
| Meksikas | | 378,823 | 381,783 | 4.12 |
| iShares MSCI Mexico Index Fund | 15,000 | 378,823 | 381,783 | 4.12 |
| Malaizijas | | 386,299 | 348,660 | 3.77 |
| iShares MSCI Malaysia Index Fund | 75,000 | 386,299 | 348,660 | 3.77 |
| Singapūras | | 215,543 | 194,154 | 2.10 |
| iSHARES MSCI Singapore Index F | 35,000 | 215,543 | 194,154 | 2.10 |
| Taivānas | | 426,778 | 363,176 | 3.92 |
| iShares MSCI Taiwan Index Fund | 57,500 | 426,778 | 363,176 | 3.92 |
| ASV | | 2,062,740 | 1,958,720 | 21.16 |
| DIAMONDS Trust Series | 4,000 | 212,251 | 202,795 | 2.19 |
| Nasdaq-100 Trust Series 1 | 10,000 | 212,236 | 201,910 | 2.18 |
| iShares FTSE/XINHUA China 25 Index Fund | 10,350 | 676,826 | 605,325 | 6.54 |
| iShares MSCI Emerging Markets Index | 5,000 | 302,877 | 303,334 | 3.28 |
| iShares S&P Latin America 40 | 5,250 | 658,551 | 645,356 | 6.97 |
| Kopā patiesajā vērtībā vērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | | 7,971,096 | 7,532,828 | 81.37 |

Pielikumi ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

AIF "AB.LV Global USD ETF Fund"
2008. gada pirmā pusgada pārskats
Pielikumi

6. PIELIKUMS FONDA IEGULDĪJUMU IENESĪGUMS

Nākamā tabula atspoguļo Fonda ieguldījumu ienesīgumu 2008. gada 30. jūnijā:

| | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007.</u> |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Neto aktīvi (LVL) | 9,257,090 | 9,196,337 |
| ieguldījumu apliecību skaits | 1,833,489 | 1,573,377 |
| ieguldījumu fonda daļu vērtība (LVL) | 5.049 | 5.845 |
| ieguldījumu fonda ienesīgums* | (25.17%) | 18.17% |
| Neto aktīvi (USD) | 20,709,374 | 19,000,696 |
| ieguldījumu apliecību skaits | 1,833,489 | 1,573,377 |
| ieguldījumu fonda daļu vērtība (USD) | 11.295 | 12.076 |
| ieguldījumu fonda ienesīgums* | (12.41%) | 30.65% |

* Ienesīgums annualizēts pēc saliktās % likmes un pieņemot, ka gadā ir 365 dienas

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