

K. DABRAVOLSKO IĮ “KESTONAS”

G.Vilties 5A- 66, Vilnius

Tel. : 216 17 22

AUDITORIAUS IŠVADA
dėl Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė
" NSEL 30 Indekso fondas"
finansinės atskaitomybės

Mes, K.Dabravolsko IĮ “Kestonas”, atlikome Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė " NSEL 30 Indekso fondas" finansinės atskaitomybės įvertinimą už laikotarpį, pasibaigusį 2003 12 31d. Buhalterinė apskaita tvarkoma prisilaikant apskaitos principų, o finansinė atskaitomybė (balansas, pelno (nuostolio) ataskaita, finansų rezultatų apyskaita) sudaryta vadovaujantis Lietuvos Respublikos norminiais aktais. Visą informaciją, kuri atspindėta finansinėje atskaitomybėje, paruošė ir pateikė Bendrovės vadovybė, kuri atsakinga už finansinės atskaitomybės sudarymą.

Mūsų pareiga, vadovaujantis atlikto patikrinimo rezultatais, pareikšti nuomonę apie šias finansines atskaitas.

Patikrinimas buvo atliktas naudojant atitinkamus patikrinimo metodus, testus, analitines procedūras bei apklausiant įmonės darbuotojus, t.y. pagal Lietuvos nacionalinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad auditorius atliktų patikrinimą taip, kad galima būtų deramai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų, turinčių materialinės įtakos atskaitiniams duomenims ar veiklos rezultatams.

Mūsų nuomone, Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė " NSEL 30 Indekso fondas" buhalterinė apskaita vedama nuosekliai, visos ūkinės operacijos registruojamos ir sisteminamos, finansinė atskaitomybė atspindi tikrą ir teisingą Bendrovės būklę, jos ūkinės veiklos rezultatus 2003 12 31 d.

K.Dabravolsko IĮ “KESTONAS”
Auditorius
Licenzija Nr. 000475
2003 10 31

Kęstutis Dabravolskas

Vilnius, 2004 m. kovo 10 d.

Eil.Nr.	Turtas	Kodai	2003 (Lt)	2002 (Lt)
A.	Ilgalaikis turtas			
I.	Formavimo savikaina			
II.	Nematerialusis turtas			
III.	Materialusis turtas			
III.1.	Žemė			
III.2.	Pastatai			
III.3.	Statiniai ir mašinos			
III.4.	Transporto priemonės			
III.5.	Kiti įrenginiai ir įrankiai			
III.6.	Kitas materialusis turtas			
III.7.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
IV.	Ilgalaikis finansinis turtas			
V.	Po vienerių metų gautinos sumos			
V.1.	Pirkėjų įsiskolinimas			
V.2.	Kitos gautinos sumos			
B.	Trumpalaikis turtas		11588432	1322593
I.	Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys			
1.1.	Atsargos			
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
II.	Per vienerius metus gautinos sumos		383466	
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		645	
II.2.	Kitos gautinos sumos		382821	
III.	Investicijos ir terminuoti indėliai		10475372	1271059
IV.	Gryni pinigai sąskaitoje ir kasoje		729594	51534
C.	Sukauptos (gautinos) pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos		885	254
	TURTAS IŠ VISO		11589317	1322847

(Tęsinys kitame lape)

Eil. Nr.	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai	Kodai	2003 (Lt)	2002 (Lt)
A.	Kapitalas ir rezervai		11171021	1317745
I.	Kapitalas		9798317	1407609
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		9798317	1407609
1.2.	Nepareikalauta įmokėti (-)			
II.	Akcijų priedai (nominalios vertės perviršijimas)			
III.	Perkainojimų rezervas			
IV.	Rezervai		149160	2903
IV.1.	Įstatymo numatyti		149160	2903
IV.2.	Nepaskirstytini			
IV.3.	Paskirstytini			
V.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)		1223544	(92767)
B.	Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)			
C.	Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai			
I.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo atidėjimai			
II.	Atidėti mokesčiai			

(Tęsinys kitame lape)

			2003 (Lt)	2002 (Lt)
D.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.	Finansinės skolos			
I.1.	Kreditinės institucijos			
I.2.	Kitos			
II.	Prekybos skolos (skolos, susijusios su prekių pardavimu)			
II.1.	Tiekėjams			
II.2.	Apmokėtini vekseliai			
III.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis			
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
E.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		406793	3775
I.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.	Finansinės skolos			
II.1.	Kreditinėms institucijoms			
II.2.	Kitos			
III.	Prekybos skolos (skolos, susijusios su prekių pardavimu)		25810	3775
III.1.	Tiekėjams		25810	3775
III.2.	Apmokėtini vekseliai			
IV.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis			
V.	Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas			
V.1.	Mokesčiai			
V.2.	Atlyginimai ir socialinis draudimas			
VI.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		380983	
F.	Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos		11503	1327
	Savininkų nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		11589317	1322847

Direktorius

Marijonas Ročius

Vyr.finasininkas

Dainius Minelga

**Pelno (nuostolio) ataskaita
(Lt)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Kodai	Finansiniai metai		Praeję finansiniai metai	
I.	PARDAVIMAI IR PARDUOTŲ PREKIŲ BEI PASLAUGŲ SAVIKAINA					
I.1.	Pardavimai					
I.2.	Parduotų prekių ir paslaugų savikaina					
II.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIS)					
III.	VEIKLOS SĄNAUDOS			145476		40148
IV.	VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)			(145476)		(40148)
V.	KITA VEIKLA			(483)		(275)
VI.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA			1607527		(8202)
VI.1.	Pajamos			1752607		272142
VI.2.	Sąnaudos			145080		280344
VII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ			1461568		(48625)
VIII.	YPATINGOJI VEIKLA			1000		
VIII.1.	Pagautė			1000		
VIII.2.	Netekimai					
IX.	ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ (NUOSTOLIS)			1462568		(48625)
X.	PELNO MOKESTIS					
XI.	GRYNASIS ATASKAITINIŲ METŲ PELNAS PASKIRSTYMUI (NUOSTOLIS)			1462568		(48625)

Direktorius

Marijonas Ročius

Vyr.finansininkas

Dainius Minelga