

Atvērtais ieguldījumu fonds  
**Signet Bond Fund**

2023. pusgada pārskats (neauditēts)  
(par periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam)



## Saturs

Saturs.....	2
Informācija par ieguldījumu fondu .....	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums .....	4
Aktīvu un saistību pārskats.....	5
Ienākumu un izdevumu pārskats .....	6
Neto aktīvu kustības pārskats .....	7
Finanšu pārskata pielikums .....	8-13



## Informācija par ieguldījumu fondu

<b>Fonda nosaukums:</b>	<b>Signet Bond Fund</b>
<b>Fonda veids:</b>	Atvērtais ieguldījumu fonds
<b>Fonda klases:</b>	A klase USD, ISIN kods LV0000401008 H klase EUR, ISIN kods LV0000401016
<b>Fonda reģistrācijas numurs, datums:</b>	FL256, 2020. gada 28. aprīlis
<b>Fonda pārvaldes sabiedrība:</b>	Signet Asset Management Latvia IPS
<b>Juridiskā adrese:</b>	Antonijas iela 3-1, Rīga, LV-1010, Latvija
<b>Reģistrācijas numurs:</b>	40103362872
<b>Licences numurs, datums:</b>	06.03.07.439/317, izsniegta 2011. gada 21. aprīlī
<b>Fonda līdzekļu turētājbanka:</b>	Signet Bank AS
<b>Juridiskā adrese:</b>	Antonijas iela 3, Rīga, LV-1010, Latvija
<b>Reģistrācijas numurs:</b>	40003076407
<b>Fonda pārvaldes sabiedrības padome:</b>	Padomes loceklis Tatjana Drobina, iecelts 17.06.2021. Padomes loceklis Sergejs Zaicevs, iecelts 17.06.2021. Padomes loceklis Umansky Serge, iecelts 17.06.2021. Padomes priekšsēdētājs Roberts Idelsons, atbrīvots 17.06.2021. Padomes priekšsēdētāja vietnieks Sergejs Zaicevs, atbrīvots 17.06.2021. Padomes loceklis Tatjana Drobina, atbrīvots 17.06.2021.
<b>Fonda pārvaldes sabiedrības valde:</b>	Valdes priekšsēdētājs Aleksejs Generalovs, iecelts 07.10.2019. Valdes loceklis Reinis Zauers, iecelts 15.10.2015. Valdes locekle Ineta Done, iecelta 15.10.2015. Valdes loceklis Harijs Beķeris, iecelts 07.10.2019.
<b>Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:</b>	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes locekļi veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu pārvaldes sabiedrības statūtos paredzētos valdes pienākumus.
<b>Fonda pārvaldnieki:</b>	Aleksejs Generalovs Harijs Beķeris, CMT
<b>Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:</b>	Fonda pārvaldnieki veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu fonda prospektā paredzētos pārvaldnieka pienākumus.
<b>Finanšu pārskata periods:</b>	2023. gada 01. janvāris – 2023. gada 30. jūnijs
<b>Revidents:</b>	SIA „BDO ASSURANCE” Kaļķu iela 15-3B, Rīga, LV-1050, Latvija Licence Nr.182



## Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums

“Signet Bond Fund” (turpmāk tekstā – Fonds) ir atvērtais ieguldījumu fonds ar divu klašu ieguldījumu apliecībām: A klase USD un H klase EUR.

Fonda pārvaldnieks ir ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Signet Asset Management Latvia IPS” reģistrācijas numurs: 40103362872, juridiskā adrese: Antonijas iela 3-1, Rīga, LV-1010, Latvija. Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai Nr. 06.03.07.439/317, kas izsniegta 2011. gada 21. aprīlī.

Fonda ieguldīšanas mērķis ir sniegt ieguldītājiem iespēju gūt ienākumu ilgtermiņā, veicot ieguldījumus fiksētā ienākuma vērtspapīros. Fonda līdzekļi tiek ieguldīti Pasaules globālā tirgus valstu valdību, kredītiestāžu un komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros. Ieguldījumu politika tiek īstenota saskaņā ar risku diversifikācijas un minimizācijas principiem, veicot ieguldījumus gan investīciju kredītreitinga parāda vērtspapīros, gan augsta ienesīguma jeb spekulatīva kredītreitinga parāda vērtspapīros. Pārskata periodā ieguldījumu politika nav mainīta.

Pirmais pusgads tika aizvadīts Centrālo Banku ierobežojošās monetārās politikas zīmē. Nolūkā ierobežot inflācijas tempu Centrālās Bankas visā pasaulē turpināja strauji palielināt bāzes likmes. Rezultātā bāzes procentu likmes Eiropā uz pusgada beigām bija 3.5%. Ievērojamu šo faktu padara tas, ka pirms 12 mēnešiem bāzes procentu likmes Eiropā bija negatīvas (-0.5%). Tas bija lielākais ietekmējošais faktors, kas pirmajā pusgadā radīja spiedienu uz valsts un investīciju reitinga korporatīvo obligāciju tirgiem.

Taču, neskatoties uz minēto ienesīguma līmeņa palielināšanos, kopējais noskaņojums finanšu tirgos pirmajā pusgadā bija visnotaļ pozitīvs. Riska aktīvi piedzīvoja strauju vērtības pieaugumu pateicoties noturīgiem investoru ieguldījumiem. Obligāciju tirgus kontekstā, varēja novērot riska prēmiju samazināšanos augsta ienesīguma obligācijām, kas savukārt radīja pozitīvu pretsparu Centrālo Banku bāzes procentu likmju celšanai. Rezultātā augsta ienesīguma obligāciju cenas pieauga. Pateicoties ieguldījumu diversifikācijai starp investīciju reitinga un augsta ienesīguma obligācijām, Fonda ieguldījumu vērtība pirmajā pusgadā palielinājās.

Fonda aktīvu vērtība uz 2023. gada 30. jūniju ir 3 649 207 EUR un neto aktīvu vērtība ir 3 644 439 EUR. A klases ieguldījumu apliecības vērtība uz perioda beigām ir 99.016 USD (30.06.2022.: 94.378 USD), kas pārskata periodā deva 4.68% pieaugumu. H klases ieguldījumu apliecības vērtība uz perioda beigām ir 95.249 EUR (30.06.2022.: 92.966 EUR), un pieaugums par 2.40%. Kopējās pārvaldīšanas izmaksas pārskata periodā sastādīja 20 432 EUR, nepārsniedzot prospektā noteikto 2% maksimālo izmaksu apjomu. No tām 15 200 EUR sastādīja atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai, 2 682 EUR bija turētājbankas atlīdzība, 1 788 EUR pārējie pārvaldes izdevumi un 762 EUR pārējie izdevumi.

---

Aleksejs Generalovs  
Signet Asset Management Latvia IPS  
Valdes priekšsēdētājs, fonda pārvaldnieks

---

Harijs Beķeris  
Signet Asset Management Latvia IPS  
Valdes loceklis, fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2023. gada 27. jūlijā



## Aktīvu un saistību pārskats

	Piezīme	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
<b>Aktīvi</b>			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1.	173 682	444 172
Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā			
Parāda vērtspapīri	2.	3 476 886	3 119 066
Atvasinātie finanšu instrumenti	3.	5 326	4 723
Pārējie aktīvi		-	-
<b>Kopā aktīvi</b>		<b>3 655 894</b>	<b>3 567 961</b>
<b>Saistības</b>			
Finanšu saistības, kas novērtētas patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā			
Atvasinātie finanšu instrumenti	3.	6 687	3 642
Uzkrātie izdevumi		4 768	6 012
<b>Kopā saistības</b>		<b>11 455</b>	<b>9 654</b>
<b>Neto aktīvi</b>		<b>3 644 439</b>	<b>3 558 307</b>

Pielikums no 8. līdz 13. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

\_\_\_\_\_  
Aleksejs Generalovs  
Signet Asset Management Latvia IPS  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2023. gada 27. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



## Ienākumu un izdevumu pārskats

	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR	01.01.2022. - 30.06.2022. EUR
<b>Pārskata perioda ienākumi</b>		
Procentu ienākumi	84 221	69 026
<b>Kopā ienākumi</b>	<b>84 221</b>	<b>69 026</b>
<b>Pārskata perioda izdevumi</b>		
Atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	15 200	13 750
Atlīdzība turētājbankai	2 682	2 427
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	1 788	1 618
Pārējie izdevumi	762	762
<b>Kopā izdevumi</b>	<b>20 432</b>	<b>18 557</b>
<b>Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)</b>	<b>2 865</b>	<b>(8 254)</b>
<b>Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)</b>	<b>14 785</b>	<b>(326 648)</b>
<b>Ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums) kopā</b>	<b>17 650</b>	<b>(334 902)</b>
<b>Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums/(samazinājums)</b>	<b>81 439</b>	<b>(284 433)</b>

Pielikums no 8. līdz 13. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs  
Signet Asset Management Latvia IPS  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2023. gada 27. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



## Neto aktīvu kustības pārskats

	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR	01.01.2022. - 30.06.2022. EUR
<b>Neto aktīvi pārskata perioda sākumā</b>	<b>3 558 307</b>	<b>3 940 521</b>
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	81 439	(284 432)
<b>Darījumi ar ieguldījumu apliecībām un daļām</b>		
Ienākumi no ieguldījumu apliecību un daļu pārdošanas	7 364	283 845
Ieguldījumu apliecību un daļu atpakaļpirkšanas izdevumi	(2 671)	(671 738)
<b>Neto aktīvu pieaugums /(samazinājums) no darījumiem ar ieguldījumu apliecībām un daļām</b>	<b>4 693</b>	<b>(387 893)</b>
Neto aktīvu pieaugums/(samazinājums) pārskata periodā	86 132	(672 325)
<b>Neto aktīvi pārskata perioda beigās</b>	<b>3 644 439</b>	<b>3 268 196</b>
<b>Signet Bond Fund A klase, USD</b>		
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	12 964.115	13 620.459
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	13 015.390	13 840.122
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	95.367	106.143
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	99.016	94.378
<b>Signet Bond Fund H klase, EUR</b>		
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	25 867.973	25 472.983
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	25 867.973	21 752.441
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	92.868	104.776
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	95.249	92.966

Pielikums no 8. līdz 13. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs  
Signet Asset Management Latvia IPS  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2023. gada 27. jūlijā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



## Finanšu pārskata pielikums

### 1. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	30.06.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem	31.12.2022. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret Signet Bank	173 682	4.77%	444 172	12.48%
<b>Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm kopā</b>	<b>173 682</b>	<b>4.77%</b>	<b>444 172</b>	<b>12.48%</b>

### 2. Parāda vērtspapīri

#### Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2023.

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti</b>						
<b>Latvijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Citadele Banka AS 22.11.2026 1.625%	XS2393742122	EUR	200 000	199 508	179 263	4.92%
<b>Armēnijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Republic of Armenia 02.02.2031 3.6%	XS2010028939	USD	200 000	162 624	145 801	4.00%
<b>Dānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
STG Global Finance 24.09.2025 1.375%	XS2237302646	EUR	100 000	102 206	92 511	2.54%
<b>Igaunijas emitentu parādu instrumenti</b>						
PRFoods AS 22.01.2025 6.25%	EE3300001577	EUR	70 000	68 731	61 827	1.70%
LHV Group AS 09.09.2025 0.875%	XS2379637767	EUR	100 000	100 430	84 720	2.32%
Luminor Bank 03.12.2024 0.792%	XS2265801238	EUR	100 000	94 468	96 531	2.65%
<b>Lietuvas emitentu parādu instrumenti</b>						
Akropolis Group Uab 02.06.2026 2.875%	XS2346869097	EUR	200 000	190 634	167 406	4.59%
Atsinaujinancios Energetikos Investicijos UAB 14.12.2025 5.000%	LT0000405938	EUR	100 000	94 506	92 322	2.53%
<b>Luksemburgas emitentu parādu instrumenti</b>						
Iute Credit Finance 07.08.2023 13.%	XS2033386603	EUR	100 000	101 348	101 135	2.78%





## 2. Parāda vērstpapīri (turpinājums)

### Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2023. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Maltas emitentu parādu instrumenti</b>						
Catena Media PLC 09.06.2024 8.92%	SE0015807888	EUR	100 000	100 180	102 020	2.80%
<b>Rumānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Romania 22.01.2024 4.875%	US77586TAD81	USD	100 000	99 281	93 046	2.55%
<b>Ungārijas emitentu parādu instrumenti</b>						
MOL Hungarian Oil & Gas 08.10.2027 1.5%	XS2232045463	EUR	100 000	99 784	87 954	2.41%
<b>Zviedrijas emitentu parādu instrumenti</b>						
DDM Debt AB 19.04.2026 9.0%	SE0015797683	EUR	100 000	105 980	67 775	1.86%
<b>Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā</b>					<b>1 372 311</b>	<b>37.65%</b>

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti</b>						
<b>Latvijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Summus Capital 18.06.2024 6.75%	LV0000802478	EUR	100 000	100 180	99 725	2.74%
CleanR Grupa AS 09.12.2025 10.054%	LV0000802676	EUR	99 000	99 178	102 036	2.80%
CrossChem SIA 04.11.2024 6.75%	LV0000860047	EUR	100 000	100 180	101 050	2.77%
Sun Finance Treasury 30.09.2025 14.554%	LV0000860112	EUR	100 000	100 180	99 571	2.73%
Elko grupa AS 12.02.2026 6.0%	LV0000870079	EUR	100 000	100 180	101 639	2.79%
DelfinGroup 25.09.2024 12.318%	LV0000850055	EUR	50 000	50 325	50 096	1.37%
<b>ASV emitentu parādu instrumenti</b>						
Dell International LLC 15.06.2026 6.02%	US24703TAD81	USD	100 000	97 355	93 456	2.56%
Oracle Corp 08.07.2024 3.4%	US68389XAU90	USD	200 000	188 329	181 819	4.99%
United States Treasury 30.04.2025 2.8125%	US9128284M90	USD	200 000	199 419	177 140	4.86%
United States Treasury 15.08.2023 2.5%	US912828VS66	USD	200 000	201 851	184 258	5.06%
United States Treasury Bill 21.09.2023 0.00%	US912796CR84	USD	200 000	181 293	181 022	4.97%
<b>Austrijas emitentu parādu instrumenti</b>						
CA Immobilien Anlagen 05.02.2027 0.875%	XS2099128055	EUR	100 000	94 859	79 312	2.18%
<b>Brazīlijas emitentu parādu instrumenti</b>						
FS Luxembourg Sarl 15.12.2025 10.0%	USL40756AB19	USD	200 000	202 037	187 638	5.15%
<b>Ķīnas emitentu parādu instrumenti</b>						
Tencent Holdings Ltd 03.06.2030 2.39%	US88032XAU81	USD	200 000	166 415	152 302	4.18%



## 2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

### Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2023. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Glencore 01.09.2025 1.625%	USU37818AW82	USD	100 000	84 634	84 521	2.32%
<b>Luksemburgas emitentu parādu instrumenti</b>						
Amber Beverage Group Holding Sarl 31.03.2027 11.054%	LV0000870137	EUR	100 000	100 180	100 059	2.75%
<b>Meksikas emitentu parādu instrumenti</b>						
Unifin Financiera SAB de CV 27.09.2023 7.25%	USP94461AB96	USD	1 000 000	40 691	43 988	1.21%
<b>Norvēģijas emitentu parādu instrumenti</b>						
DNO ASA 09.09.2026 7.875%	NO0011088593	USD	100 000	85 153	84 943	2.33%
<b>Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā</b>					<b>2 104 575</b>	<b>57.75%</b>
<b>Parāda instrumenti kopā uz 30.06.2023.</b>					<b>3 476 886</b>	<b>95.40%</b>

### Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2022.

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2022. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti</b>						
<b>Latvijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Citadele Banka AS 22.11.2026 1.625%	XS2393742122	EUR	200 000	199 508	180 967	5.09%
<b>Amerikas Savienoto Valstu emitentu parādu instrumenti</b>						
United States Treasury 28.02.2027 1.125%	US912828ZB95	USD	100 000	93 247	83 476	2.35%
<b>Armēnijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Republic of Armenia 02.02.2031 3.6%	XS2010028939	USD	200 000	162 624	151 867	4.27%
<b>Dānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
STG Global Finance 24.09.2025 1.375%	XS2237302646	EUR	100 000	102 206	90 919	2.56%
<b>Igaunijas emitentu parādu instrumenti</b>						
PRFoods AS 22.01.2025 6.25%	EE3300001577	EUR	70 000	68 731	69 750	1.96%
LHV Group AS 09.09.2025 0.875%	XS2379637767	EUR	100 000	100 430	76 231	2.14%
<b>Lietuvas emitentu parādu instrumenti</b>						
Akropolis Group Uab 02.06.2026 2.875%	XS2346869097	EUR	200 000	190 634	166 980	4.69%
<b>Luksemburgas emitentu parādu instrumenti</b>						
Iute Credit Finance 07.08.2023 13.%	XS2033386603	EUR	100 000	101 348	102 657	2.88%
<b>Maltas emitentu parādu instrumenti</b>						
Catena Media PLC 09.06.2024 7.977%	SE0015807888	EUR	100 000	100 180	98 487	2.77%
<b>Rumānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Romania 22.01.2024 4.875%	US77586TAD81	USD	100 000	99 281	94 988	2.67%
<b>Ungārijas emitentu parādu instrumenti</b>						
MOL Hungarian Oil & Gas 08.10.2027 1.5%	XS2232045463	EUR	100 000	99 784	82 496	2.32%
<b>Zviedrijas emitentu parādu instrumenti</b>						
DDM Debt AB 19.04.2026 9.%	SE0015797683	EUR	100 000	105 980	62 775	1.76%
<b>Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā</b>					<b>1 261 593</b>	<b>35.46%</b>



## 2. Parāda vērstpapīri (turpinājums)

### Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2022. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2022. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
<b>Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti</b>						
<b>Latvijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Summus Capital 18.06.2024 6.75%	LV0000802478	EUR	100 000	100 180	99 795	2.80%
CleanR Grupa AS 09.12.2025 8.473%	LV0000802676	EUR	100 000	100 180	100 494	2.82%
CrossChem SIA 04.11.2024 6.75%	LV0000860047	EUR	100 000	100 180	101 050	2.84%
Sun Finance Treasury 30.09.2025 13.202%	LV0000860112	EUR	100 000	100 180	99 020	2.78%
Elko grupa AS 12.02.2026 6.%	LV0000870079	EUR	100 000	100 180	101 740	2.86%
<b>ASV emitentu parādu instrumenti</b>						
Dell International LLC 15.06.2026 6.02%	US24703TAD81	USD	100 000	97 355	95 959	2.70%
Oracle Corp 08.07.2024 3.4%	US68389XAU90	USD	200 000	188 329	185 292	5.21%
United States Treasury 30.04.2025 2.875%	US9128284M90	USD	200 000	199 419	181 832	5.11%
United States Treasury 15.08.2023 2.5%	US912828VS66	USD	200 000	201 851	186 149	5.23%
<b>Austrijas emitentu parādu instrumenti</b>						
CA Immobilien Anlagen 05.02.2027 0.875%	XS2099128055	EUR	100 000	94 859	79 289	2.23%
<b>Brazīlijas emitentu parādu instrumenti</b>						
FS Luxembourg Sarl 15.12.2025 10.%	USL40756AB19	USD	200 000	202 037	187 732	5.28%
<b>Igaunijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Luminor Bank 03.12.2024 0.792%	XS2265801238	EUR	100 000	94 468	93 688	2.63%
<b>Ķīnas emitentu parādu instrumenti</b>						
Tencent Holdings Ltd 03.06.2030 2.39%	US88032XAU81	USD	200 000	166 415	152 201	4.28%
<b>Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti</b>						
Glencore 01.09.2025 1.625%	USU37818AW82	USD	100 000	84 634	85 047	2.39%
<b>Meksikas emitentu parādu instrumenti</b>						
Unifin Financiera SAB de CV 27.09.2023 7.25%	USP94461AB96	USD	1 000 000	40 691	21 636	0.61%
<b>Norvēģijas emitentu parādu instrumenti</b>						
DNO ASA 09.09.2026 7.875%	NO0011088593	USD	100 000	85 153	86 549	2.43%
<b>Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā</b>					<b>1 857 473</b>	<b>52.20%</b>
<b>Parāda instrumenti kopā uz 31.12.2022</b>					<b>3 119 066</b>	<b>87.66%</b>



### 3. Atvasinātie finanšu instrumenti

	30.06.2023., EUR			Procentos no fonda neto aktīviem	31.12.2022., EUR			Procentos no fonda neto aktīviem
	Nosacītā pamatvērtība	Aktīvi	Saistības		Nosacītā pamatvērtība	Aktīvi	Saistības	
Valūtas mijmaiņas darījumi (SWAP EUR/USD)	2 000 000	5 124		0.14%	1710000	-	(3 642)	(0.10%)
Valūtas mijmaiņas darījumi (SWAP USD/EUR)	2 406 485	-	(6522)	(0.18%)	2317390	4 533	-	0.13%
Valūtas nākotnes darījumi (Forward EUR/USD)	45 813	203	-	0.01%	85154	191	-	0.01%
Valūtas nākotnes darījumi (Forward USD/EUR)	36 000	-	(165)	0.00%	-	-	-	-
	<b>4 488 298</b>	<b>5 327</b>	<b>(6 687)</b>	<b>(0.04%)</b>	<b>4 112 544</b>	<b>4 723</b>	<b>3 642</b>	<b>0.03%</b>

Visu atvasināto finanšu instrumentu darījumu partneris ir Signet Bank.

### 4. Fonda darbības rādītāju dinamika

	30.06.2023. valūtā	30.06.2023. EUR	31.12.2022. valūtā	31.12.2022. EUR	31.12.2021. valūtā	31.12.2021. EUR
<b>Signet Bond Fund A klase, valūta USD</b>						
Fonda ieguldījumu apliecību skaits	13 015.390	13 015.390	12 964.115	12 964.115	13 620.459	13 620.459
Fonda ieguldījumu apliecības vērtība	99.016	90.703	95.367	89.17	106.143	93.358
Fonda neto aktīvu vērtība	1 288 730	1 180 533	1 236 354	1 156 011	1 445 710	1 271 569
<b>Fonda ienesīgums (% gadā)</b>	<b>3.83%</b>	<b>1.72%</b>	<b>-10.15%</b>	<b>-4.49%</b>	<b>2.27%</b>	<b>9.88%</b>
<b>Signet Bond Fund H klase, valūta EUR</b>						
Fonda ieguldījumu apliecību skaits	25 867.973	25 867.973	25 867.973	25 867.973	25 472.983	25 472.983
Fonda ieguldījumu apliecības vērtība	95.249	95.249	92.868	92.868	104.776	104.776
Fonda neto aktīvu vērtība	2 463 906	2 463 906	2 402 297	2 402 297	2 668 951	2 668 951
<b>Fonda ienesīgums (% gadā)</b>	<b>2.56%</b>	<b>2.56%</b>	<b>-11.37%</b>	<b>-11.37%</b>	<b>1.87%</b>	<b>1.87%</b>



## 5. Ieguldījumu kustība par laika periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 30. jūnijam

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	3 119 066	647 858	354 000	63 962	3 476 886
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	1 081	-	-	(2 443)	(1 362)
<b>Kopā ieguldījumi</b>	<b>3 120 147</b>	<b>647 858</b>	<b>354 000</b>	<b>61 519</b>	<b>3 475 524</b>

## Ieguldījumu kustība 2022. gadā

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	3 426 371	1 622 947	(1 723 432)	(206 820)	3 119 066
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	2 162	25 093	-	(26 174)	1 081
<b>Kopā ieguldījumi</b>	<b>3 428 533</b>	<b>1 648 040</b>	<b>(1 723 432)</b>	<b>(232 994)</b>	<b>3 120 147</b>

Palielinājums pārskata periodā ietver izdevumus ieguldījumu iegādei un atzītos procentu ieņēmumus. Samazinājums pārskata periodā ietver ienākumus no ieguldījumu pārdošanas, dzēšanas un saņemtos kuponus. Pārvērtēšana ietver ieguldījumu vērtības izmaiņas un valūtas kursa svārstību rezultātu.