

Atvērtais ieguldījumu fonds
Signet Bond Fund

2024. pusgada pārskats (neauditēts)
(par periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam)



Saturs

Saturs.....	2
Informācija par ieguldījumu fondu	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums	4
Aktīvu un saistību pārskats.....	6
Ienākumu un izdevumu pārskats.....	7
Neto aktīvu kustības pārskats	8
Finanšu pārskata pielikums	9-13



Informācija par ieguldījumu fondu

Fonda nosaukums:	Signet Bond Fund
Fonda veids:	Atvērtais ieguldījumu fonds
Fonda klases:	A klase USD, ISIN kods LV0000401008 H klase EUR, ISIN kods LV0000401016
Fonda reģistrācijas numurs, datums:	FL256, 2020. gada 28. aprīlis
Fonda pārvaldes sabiedrība:	Signet Asset Management Latvia IPS
Juridiskā adrese:	Antonijas iela 3-1, Rīga, LV-1010, Latvija
Reģistrācijas numurs:	40103362872
Licences numurs, datums:	06.03.07.439/317, izsniegta 2011. gada 21. aprīlī
Fonda līdzekļu turētājbanka:	Signet Bank AS
Juridiskā adrese:	Antonijas iela 3, Rīga, LV-1010, Latvija
Reģistrācijas numurs:	40003043232
Fonda pārvaldes sabiedrības padome:	Padomes loceklis Sergejs Zaicevs iecelts 17.06.2021. Padomes locekle Tatjana Drobina iecelts 22.11.2017. Padomes loceklis Serge Umansky iecelts 17.06.2021.
Fonda pārvaldes sabiedrības valde:	Valdes priekšsēdētājs Aleksejs Generalovs iecelts 07.10.2019. Valdes loceklis Reinis Zauers iecelts 07.10.2019. Valdes locekle Ineta Done 08.10.2019. – 01.02.2024. Valdes loceklis Harijs Beķeris 07.10.2019. – 01.02.2024. Valdes loceklis Pēteris Stepinš 01.02.2024. - 29.03.2024.
Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes locekļi veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu pārvaldes sabiedrības statūtos paredzētos valdes pienākumus.
Fonda pārvaldnieks:	Sergejs Gačenko
Ar fonda pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts:	Fonda pārvaldnieks veic visus Latvijas Republikas normatīvajos aktos un ieguldījumu fonda prospektā paredzētos pārvaldnieka pienākumus.
Finanšu pārskata periods:	2024. gada 01. janvāris – 2024. gada 30. jūnijs



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 līdzekļu pārvaldītājs 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 netika veiktas izmaiņas fonda ieguldījumu politikā un ieguldījumu struktūrā.

Pārskata perioda beigās fonda līdzekļi bija ieguldīti parāda vērtspapīros saskaņā ar ieguldījumu politiku. Naudas līdzekļi veidoja 4.5% no fonda aktīviem.

Vispārējās tirgus situācijas dēļ pārskata periodā A klases ieguldījumu apliecības vērtība klases valūtā pieauga no 103.032 USD (93.40 EUR) līdz 106.967 USD (99.47 EUR), uzrādot pozitīvu ienesīgumu klases valūtā 3.82% apmērā. Savukārt, H klases ieguldījumu apliecības vērtība pieauga no 98.398 EUR līdz 100.966 EUR, uzrādot pozitīvu ienesīgumu klases valūtā 2.61% apmērā.

Pārskata periodā fonda neto aktīvu vērtība pieauga no 4,047,805 EUR līdz 4,153,007 EUR, savukārt, fonda kopējo aktīvu vērtība pieauga no 4,073,013 EUR līdz 4,161,206 EUR. Fonda aktīvu pieaugumu noteica fonda ieguldījumu portfeļa pozitīvs ienesīgums.

No fonda aktīviem pārskata periodā tika segta atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai 17,651 EUR apmērā, atlīdzība turētājbankai 3,115 EUR apmērā, pārējie pārvaldes izdevumi 2,263 EUR apmērā un pārējie izdevumi 729 EUR apmērā. Fonda pastāvīgo maksu rādītājs pārskata periodā bija 1.14% no fonda vidējo neto aktīvu vērtības, kas ir salīdzināms ar iepriekšējā pārskata perioda rādītāju (1.11%).

Labi ekonomiskie dati 2024. gada pirmajā pusē nodrošināja pozitīvu noskaņojumu finanšu tirgus dalībniekiem. Dati par ASV ekonomikas izaugsmi 2023. gada 4. ceturksnī tika apstiprināti spēcīgāki nekā gaidīti, arī makroekonomiskie dati visā pasaulē uzrādīja iepriecinošas pazīmes, sniedzot papildu argumentus par labu globālās ekonomikas mīkstai piezemešanās recesijas vietā. Šādos apstākļos pasaules akciju tirgi uzrādīja spēcīgu cenu ralliju. Vienlaikus akciju tirgos svārstīgums saglabājās zems.

Rezultātā, pārskata periodā pasaules akciju indekss MSCI World (USD valūtā) pieauga par 10.8%. Salīdzinoši stiprākus rezultātus uzrādīja tehnoloģisko kompāniju akcijas – ASV tehnoloģisko kompāniju akciju indekss Nasdaq 100 pieauga par 17.0%. Savukārt, ASV plaša tirgus akciju indekss S&P 500 pieauga par 14.5%, Eiropas plaša tirgus akciju indekss STOXX Europe 600 Net Return EUR Index pieauga par 6.8%, bet attīstības valstu akciju indekss MSCI International EM Price Index (USD valūtā) pieauga par 6.1%.

Savukārt, obligāciju tirgus pārskata periodā turpināja uzrādīt pieticīgākus darbības rezultātus. Stabilāka ekonomiskā aktivitāte un noturīgāka inflācija izraisīja prognožu par procentu likmju samazināšanas skaitu 2024. gadā ar ASV regulatoru maiņu – no sešām-septiņām reizēm, kas tika gaidīts 2023. gada beigās, līdz ne vairāk kā trim reizēm, sākot ar šī gada vasaru. Tas izraisīja ASV un Vācijas obligāciju ienesīguma likmju svārstīgumu, negatīvi ietekmējot pasaules valdību un korporatīvo obligāciju ar investīciju līmeņa kredītreitingu cenu dinamiku.



Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums (turpinājums)

Pārskata periodā Eiropas Centrālā Banka pazemināja eiro bāzes procentu likmi par 25 bāzes punktiem pirmo reizi kopš 2019. gada. Neskatoties uz šādu eirozonas regulatora pozitīvo lēmumu, Eiropas emitentu obligāciju ar investīciju līmeņa kredītreitingu dinamika krasi nemainījās. Turklāt, eirozonas regulators uzsvēra, ka turpmākie lēmumi par eiro bāzes procentu likmes līmeni būs atkarīgi no aktuāliem ekonomiskiem datiem.

Salīdzinoši labākos rezultātus pārskata periodā uzrādīja augsta ienesīguma obligācijas un attīstības tirgu obligācijas, pateicoties to salīdzinoši augstākām ienesīguma likmēm un īsākiem termiņiem līdz dzēšanai. Attiecīgi, ASV korporatīvo emitentu augsta ienesīguma obligāciju indekss IBOXX USD Liquid High Yield Index pieauga par 2.3%, Eiropas korporatīvo emitentu augstā ienesīguma obligāciju indekss IBOXX EUR Liquid High Yield Index – par 2.0%, savukārt, Eiropas korporatīvo emitentu ar investīciju līmeņa kredītreitingu obligāciju indekss IBOXX Euro Corporates Index pieauga par 0.4%, bet ASV korporatīvo emitentu ar investīciju līmeņa kredītreitingu obligāciju indekss IBOXX USD Liquid Investment Grade Index samazinājās par 1.2%.

Pārskata periodā fonda ienesīgumam lielāko pozitīvo pienesumu noteica ieguldījumi augsta ienesīguma obligācijās.

Sabiedrība nepārtraukti izvērtē situāciju finanšu tirgos, tomēr pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas varētu negatīvi ietekmēt fonda aktīvu apjomu un fonda klašu ieguldījumu apliecību vērtības ienesīgumu 2024. gada otrajā pusē.

Lai nodrošinātu stabilu fonda klašu ieguldījumu apliecību vērtības pieaugumu 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.

Laika periodā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz pārskata apstiprināšanas dienai nav zināmi ievērojami notikumi, kas ir nozīmīgi fonda finanšu stāvokļa un tā darbības rezultātu izpratnei.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs

Reini Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā



Aktīvu un saistību pārskats

	Piezīme	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvi			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1.	184 960	163 965
Finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā			
Parāda vērtspapīri	2.	3 974 111	3 891 719
Atvasinātie finanšu instrumenti	3.	2 135	17 329
Kopā aktīvi		4 161 206	4 073 013
Saistības			
Finanšu saistības, kas novērtētas patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā			
Atvasinātie finanšu instrumenti	3.	2 712	18 762
Uzkrātie izdevumi		5 487	6 446
Kopā saistības		8 199	25 208
Neto aktīvi		4 153 007	4 047 805

Pielikums no 9. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs

Reini Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

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



Ienākumu un izdevumu pārskats

	01.01.2024. - 30.06.2024. EUR	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR
Pārskata perioda ienākumi		
Procentu ienākumi	92 507	84 221
Kopā ienākumi	92 507	84 221
Pārskata perioda izdevumi		
Atlīdzība ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai	(17 651)	(15 200)
Atlīdzība turetājbankai	(3 115)	(2 682)
Pārējie fonda pārvaldes izdevumi	(2 263)	(1 788)
Pārējie izdevumi	(729)	(762)
Kopā izdevumi	(23 758)	(20 432)
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	7 444	2 865
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	85 473	14 785
Ieguldījumu vērtības pieaugums kopā	92 917	17 650
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	161 666	81 439

Pielikums no 9. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs

Reini Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

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



Neto aktīvu kustības pārskats

	01.01.2024. - 30.06.2024. EUR	01.01.2023. - 30.06.2023. EUR
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	4 047 804	3 558 307
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	161 666	81 439
Darījumi ar ieguldījumu apliecībām un daļām		
Ienākumi no ieguldījumu apliecību un daļu pārdošanas	1 901 595	7 364
Ieguldījumu apliecību un daļu atpakaļpirkšanas izdevumi	(1 958 058)	(2 671)
Neto aktīvu pieaugums /(samazinājums) no darījumiem ar ieguldījumu apliecībām un daļām	(56 463)	4 693
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	105 203	86 132
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	4 153 007	3 644 439
Signet Bond Fund A klase, USD		
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	15 554.539	12 964.115
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	15 049.539	13 015.390
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	103.032	95.367
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	106.967	99.016
Signet Bond Fund A klase, EUR		
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	15 554.539	12 964.115
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	15 049.539	13 015.390
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	93.398	95.367
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	99.467	90.703
Signet Bond Fund H klase, EUR		
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda sākumā	26 373.002	25 867.973
Emitēto ieguldījumu apliecību un daļu skaits pārskata perioda beigās	26 306.502	25 867.973
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda sākumā	98.398	92.868
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu apliecību un daļu pārskata perioda beigās	100.966	95.249

Pielikums no 9. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aleksejs Generalovs
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes priekšsēdētājs

Reini Zauers
Signet Asset Management Latvia IPS
Valdes loceklis

Sergejs Gačenko
Signet Asset Management Latvia IPS
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2024. gada 30. jūlijā

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



Finanšu pārskata pielikums

1. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	30.06.2024. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret Signet Bank	184 960	4.45%	163 965	4.04%
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm kopā	184 960	4.45%	163 965	4.04%

2. Parāda vērstpapīri

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2024.

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti						
Latvijas emitentu parādu instrumenti						
Citadele Banka AS 22.11.2026 1.625%	XS2393742122	EUR	200 000	199 508	188 570	4.53%
Grenardi Group 16.04.2027 10.000%	LV0000860179	EUR	50 000	50 000	50 437	1.21%
Armēnijas emitentu parādu instrumenti						
Republic of Armenia 02.02.2031 3.6%	XS2010028939	USD	200 000	162 624	153 865	3.70%
Dānijas emitentu parādu instrumenti						
STG Global Finance 24.09.2025 1.375%	XS2237302646	EUR	100 000	102 206	96 897	2.33%
Čehijas emitentu parādu instrumenti						
CEZ 06.04.2027 2.375%	XS2461786829	EUR	200 000	189 195	193 316	4.65%
Igaunijas emitentu parādu instrumenti						
Summus Capital 11.06.2027 9.500%	LV0000860187	EUR	100 000	100 000	100 587	2.42%
PRFoods AS 22.01.2025 6.25%	EE3300001577	EUR	42 400	41 631	37 030	0.89%
LHV Group AS 24.05.2025 5.375%	XS2822574245	EUR	100 000	100 470	100 581	2.42%
Luminor Bank 16.01.2026 7.250%	XS2576365188	EUR	100 000	107 340	104 588	2.52%
Lietuvas emitentu parādu instrumenti						
Akropolis Group Uab 02.06.2026 2.875%	XS2346869097	EUR	200 000	190 634	188 803	4.54%
Atsinaujinancios Energetikos Investicijas UAB 14.12.2025 5.000%	LT0000405938	EUR	100 000	94 506	93 592	2.25%
Siaulių Bankas AB 07.10.2025 1.047%	LT0000405771	EUR	100 000	94 449	99 571	2.39%
Luksemburgas emitentu parādu instrumenti						
Amber Beverage Group Holding Sarl 31.03.2027 11.198%	LV0000870137	EUR	100 000	100 180	104 846	2.52%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2024. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024. EUR	Procento s no fonda neto aktīviem
Ungārijas emitentu parādu instrumenti						
MOL Hungarian Oil & Gas 08.10.2027 1.5%	XS2232045463	EUR	100 000	99 784	92 808	2.23%
Hungary 22.10.2025 1.250%	XS1887498282	EUR	100 000	86 313	97 118	2.34%
Zviedrijas emitentu parādu instrumenti						
DDM Debt AB 19.04.2026 9.0%	SE0015797683	EUR	100 000	105 980	61 775	1.49%
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā					1 764 384	42.43%

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti						
Latvijas emitentu parādu instrumenti						
DelfinGroup 25.02.2026 12.712%	LV0000802718	EUR	50 000	50 214	50 457	1.21%
CleanR Grupa AS 09.12.2025 10.054%	LV0000802676	EUR	40 000	40 072	41 959	1.01%
CrossChem SIA 04.11.2024 6.75%	LV0000860047	EUR	100 000	100 180	100 710	2.42%
Sun Finance Treasury 30.09.2025 14.554%	LV0000860112	EUR	100 000	100 180	100 956	2.43%
Elko grupa AS 12.02.2026 6.0%	LV0000870079	EUR	100 000	100 180	101 225	2.43%
DelfinGroup 25.09.2024 12.462%	LV0000850055	EUR	50 000	50 325	50 226	1.21%
Eco Baltia AS 02.11.2026 9.000%	LV0000860138	EUR	100 000	100 130	103 971	2.50%
ASV emitentu parādu instrumenti						
Dell International LLC 15.06.2026 6.02%	US24703TAD81	USD	77 000	74 963	72 543	1.74%
Oracle Corp 08.07.2024 3.4%	US68389XAU90	USD	200 000	188 329	188 894	4.54%
United States Treasury 30.04.2025 2.8125%	US9128284M90	USD	200 000	199 419	183 362	4.41%
United States Treasury 10.10.2024 0.000%	US912797KT32	USD	328 000	283 114	300 408	7.22%
Austrijas emitentu parādu instrumenti						
CA Immobilien Anlagen 05.02.2027 0.875%	XS2099128055	EUR	100 000	94 859	91 729	2.21%
Brazīlijas emitentu parādu instrumenti						
FS Luxembourg Sarl 15.12.2025 10.0%	USL40756AB19	USD	200 000	202 037	192 856	4.64%
Ķīnas emitentu parādu instrumenti						
Tencent Holdings Ltd 03.06.2030 2.39%	US88032XAU81	USD	200 000	166 415	159 645	3.84%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 30.06.2026. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	30.06.2024. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti						
Glencore 01.09.2025 1.625%	USU37818AW82	USD	100 000	84 634	89 154	2.13%
Norvēģijas emitentu parādu instrumenti						
DNO ASA 09.09.2026 7.875%	NO0011088593	USD	100 000	85 153	92 852	2.23%
Francijas emitentu parādu instrumenti						
Electricite de France SA 23.11.2024 5.700%	USF29416AB40	USD	200 000	85 153	188 586	4.52%
Indonēzijas emitentu parādu instrumenti						
Perusahaan Listrik Negara 25.10.2024 2.875%	XS1891336932	EUR	100 000	100 425	100 194	2.40%
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā					2 029 727	53.13%
Parāda instrumenti kopā uz 30.06.2024.					3 794 111	95.56%

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2023

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti						
Latvijas emitentu parādu instrumenti						
Citadele Banka AS 22.11.2026 1.625%	XS2393742122	EUR	200 000	199 508	181 424	4.48%
Armēnijas emitentu parādu instrumenti						
Republic of Armenia 02.02.2031 3.6%	XS2010028939	USD	200 000	162 624	150 097	3.71%
Dānijas emitentu parādu instrumenti						
STG Global Finance 24.09.2025 1.375%	XS2237302646	EUR	100 000	102 206	93 817	2.32%
Igaunijas emitentu parādu instrumenti						
PRFoods AS 22.01.2025 6.25%	EE3300001577	EUR	50 000	49 573	44 657	1.10%
LHV Group AS 09.09.2025 0.875%	XS2379637767	EUR	100 000	100 430	93 870	2.32%
Luminor Bank AS/Estonia 16.01.2026 7.25%	XS2576365188	EUR	100 000	107 340	108 637	2.68%
Lietuvas emitentu parādu instrumenti						
Akropolis Group Uab 02.06.2026 2.875%	XS2346869097	EUR	200 000	187 838	182 979	4.52%
Siauliu Bankas AB 07.10.2025 1.047%	LT0000405771	EUR	100 000	94 449	97 079	2.40%
Atsinaujinancios Energetikos Investicijos UAB 14.12.2025 5.0%	LT0000405938	EUR	100 000	94 506	91 542	2.26%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2023. (turpinājums)

Luksemburgas emitentu parādu instrumenti

Amber Beverage Group Holding Sarl 31.03.2027 11.431%	LV0000870137	EUR	100 000	100 180	105 370	2.60%
---	--------------	-----	---------	---------	---------	-------

Rumānijas emitentu parādu instrumenti

Romania 22.01.2024 4.875%	US77586TAD81	USD	100 000	99 281	92 498	2.29%
---------------------------	--------------	-----	---------	--------	--------	-------

Ungārijas emitentu parādu instrumenti

MOL Hungarian Oil & Gas 08.10.2027 1.5%	XS2232045463	EUR	100 000	99 784	90 686	2.24%
---	--------------	-----	---------	--------	--------	-------

Zviedrijas emitentu parādu instrumenti

DDM Debt AB 19.04.2026 9.0%	SE0015797683	EUR	100 000	105 980	69 775	1.72%
-----------------------------	--------------	-----	---------	---------	--------	-------

Francijas emitentu parādu instrumenti

France Treasury Bill 06.03.2024 0.0%	FR0127921304	EUR	250 000	247 725	248 380	6.14%
--------------------------------------	--------------	-----	---------	---------	---------	-------

Čehijas emitentu parādu instrumenti

CEZ 06.04.2027 2.375%	XS2461786829	EUR	200 000	189 195	195 513	4.83%
-----------------------	--------------	-----	---------	---------	---------	-------

Regulētos tirgos tirgotie finanšu instrumenti kopā

1 846 324 **45.61%**

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti						
Latvijas emitentu parādu instrumenti						
Summus Capital 18.06.2024 6.75%	LV0000802478	EUR	100 000	100 180	100 225	2.48%
CleanR Grupa AS 09.12.2025 8.473%	LV0000802676	EUR	40 000	40 000	42 364	1.05%
CrossChem SIA 04.11.2024 6.75%	LV0000860047	EUR	100 000	100 180	100 230	2.48%
Sun Finance Treasury 30.09.2025 13.202%	LV0000860112	EUR	100 000	100 180	100 500	2.48%
Elko grupa AS 12.02.2026 6.0%	LV0000870079	EUR	100 000	100 180	99 530	2.46%
DelfinGroup 25.02.2026 12.923%	LV0000802718	EUR	50 000	50 214	50 415	1.25%
DelfinGroup 25.09.2024 12.673%	LV0000850055	EUR	50 000	50 325	50 348	1.24%
ASV emitentu parādu instrumenti						
Dell International LLC 15.06.2026 6.02%	US24703TAD81	USD	100 000	97 355	93 040	2.30%
Oracle Corp 08.07.2024 3.4%	US68389XAU90	USD	200 000	188 329	181 988	4.50%
United States Treasury 30.04.2025 2.875%	US9128284M90	USD	200 000	199 419	178 200	4.40%
United States Treasury 13.02.2024 0.0%	US912797JD09	USD	150 000	138 154	135 056	3.34%
Austrijas emitentu parādu instrumenti						
CA Immobilien Anlagen 05.02.2027 0.875%	XS2099128055	EUR	100 000	94 859	89 702	2.22%
Brazīlijas emitentu parādu instrumenti						
FS Luxembourg Sarl 15.12.2025 10.0%	USL40756AB19	USD	200 000	202 037	185 644	4.59%
Ķīnas emitentu parādu instrumenti						
Tencent Holdings Ltd 03.06.2030 2.39%	US88032XAU81	USD	200 000	166 415	154 761	3.82%
Lielbritānijas emitentu parādu instrumenti						
Glencore 01.09.2025 1.625%	USU37818AW82	USD	100 000	84 634	86 098	2.13%
Meksikas emitentu parādu instrumenti						
Unifin Financiera SAB de CV 27.09.2023 7.25%	USP94461AB96	USD	1 000 000	40 691	21 955	0.54%
Norvēģijas emitentu parādu instrumenti						
DNO ASA 09.09.2026 7.875%	NO0011088593	USD	100 000	85 153	85 518	2.11%
Francijas emitentu parādu instrumenti						
Electricite de France SA 23.05.2028 5.7%	USF29416AB40	USD	200 000	187 555	188 371	4.65%
Regulētos tirgos netirgotie finanšu instrumenti kopā					1 943 945	48.04%



2. Parāda vērtspapīri (turpinājums)

Parāda vērtspapīri pēc to emitenta izcelsmes valsts uz 31.12.2023. (turpinājums)

Finanšu instrumenta nosaukums	ISIN kods	Valūta	Nomināl- vērtība	Iegādes vērtība	31.12.2023. EUR	Procentos no fonda neto aktīviem
Sarakstā neiekļautie finanšu instrumenti						
Latvijas emitentu parādu instrumenti						
Eco Baltia AS 02.11.2026 9.%	LV0000860138	EUR	100 000	100 130	101 450	2.51%
Sarakstā neiekļautie finanšu instrumenti kopā					101 450	2.51%
Parāda instrumenti kopā					3 891 719	96.16%

3. Atvasinātie finanšu instrumenti

	30.06.2024., EUR			Procentos no fonda neto aktīviem	31.12.2023., EUR			Procentos no fonda neto aktīviem
	Nosacītā pamatvērtība	Aktīvi	Saistības		Nosacītā pamatvērtība	Aktīvi	Saistības	
Valūtas mijmaiņas darījumi (SWAP USD/EUR)	2 657 488	-	(2 676)	(0.06%)	2 544 630	-	(18 237)	(0.45%)
Valūtas mijmaiņas darījumi (SWAP USD/EUR)	2 680 533	2 073	-	0.05%	2 444 530	16 887	-	0.42%
Valūtas nākotnes darījumi (Forward EUR/USD)	125 283	62	-	0.00%	62 000	442	-	0.01%
Valūtas nākotnes darījumi (Forward USD/EUR)	17 492	-	(3)	0.00%	69 714	-	(525)	(0.01%)
Valūtas nākotnes darījumi (Forward EUR/USD)	40 537	-	(33)	0.00%	-	-	-	-
	5 521 333	2 135	(2 712)	(0.01%)	5 120 874	17 329	(18 762)	(0.03%)

Visu atvasināto finanšu instrumentu darījumu partneris ir Signet Bank.



4. Fonda darbības rādītāju dinamika

	30.06.2024. valūtā	30.06.2024. EUR	31.12.2023. valūtā	31.12.2023. EUR	31.12.2022. valūtā	31.12.2022. EUR
Signet Bond Fund A klase, valūta USD						
Fonda ieguldījumu apliecību skaits	15 049.539	15 049.539	15 554.539	15 554.539	12 964.115	12 964.115
Fonda ieguldījumu apliecības vērtība	106.967	99.467	103.032	93.398	95.367	89.17
Fonda neto aktīvu vērtība	1 609 802	1 496 933	1 602 609	1 452 757	1 236 354	1 156 011
	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2022.- 31.12.2022.	01.01.2022.- 31.12.2022.
Fonda ienesīgums (% gadā) *	7.81%	13.46%	8.04%	4.74%	(10.15%)	(4.49%)
	30.06.2024. valūtā	30.06.2024. EUR	31.12.2023. valūtā	31.12.2023. EUR	31.12.2022. valūtā	31.12.2022. EUR
Signet Bond Fund H klase, valūta EUR						
Fonda ieguldījumu apliecību skaits	26 306.502	26 306.502	26 373.002	26 373.002	25 867.973	25 867.973
Fonda ieguldījumu apliecības vērtība	100.966	100.966	98.398	98.398	92.868	92.868
Fonda neto aktīvu vērtība	2 656 074	2 656 074	2 595 048	2 595 048	2 402 297	2 402 297
	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2022.- 31.12.2022.	01.01.2022.- 31.12.2022.
Fonda ienesīgums (% gadā) *	5.30%	5.30%	5.95%	5.95%	(11.37%)	(11.37%)

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

5. Ieguldījumu kustība par laika periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 30. jūnijam

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	3 891 719	904 842	(883 309)	60 859	3 974 111
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	(1 433)	-	-	856	(577)
Kopā ieguldījumi	3 890 286	904 842	(883 309)	61 715	3 973 534

Ieguldījumu kustība 2023. gadā

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Palielinājums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
Parāda vērtspapīri	3 119 066	2 107 713	(1 393 857)	58 797	3 891 719
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	1 081	-	(8 657)	6 143	(1 433)
Kopā ieguldījumi	3 120 147	2 107 713	(1 402 514)	64 940	3 890 286

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.