

VITALITY

Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kolektyvinio investavimo subjektus

TAISYKLĖS

Patvirtinta:

UAB „Synergy finance“ 2017 m. kovo 6 d.
valdybos sprendimu Nr. SF-VP 28

TURINYS

I.	FONDO PAVADINIMAS	3
II.	TAISYKLĖSE NAUDOJAMOS SĄVOKOS	3
III.	FONDO INVESTAVIMO STRATEGIJA IR INVESTICIJŲ APRIBOJIMAI	3
IV.	DALYVIŲ TEISĖS IR PAREIGOS	5
V.	VALDYMO ĮMONĖS TEISĖS IR PAREIGOS	5
VI.	ATLYGINIMŲ APSKAIČIAVIMO METODIKA, DYDIS IR MOKĖJIMO TVARKA	6
VII.	VALDYMO ĮMONĖS BEI DEPOZITORIUMO PAKEITIMO SĄLYGOS IR TVARKA.....	7
VIII.	INVESTICINIŲ VIENETŲ PARDAVIMO BEI IŠPIRKIMO SĄLYGOS IR TVARKA.....	8
IX.	VIENETŲ IŠPIRKIMO SUSTABDYMO IR ATNAUJINIMO PAGRINDAI IR TVARKA	9
X.	FONDO TURTO ĮVERTINIMO, VIENETO VERTĖS APSKAIČIAVIMO IR SKELBIMO TVARKA.....	9
XI.	FONDO VIENETŲ IŠPIRKIMO IR PARDAVIMO KAINOS NUSTATYMO TVARKA	11
XII.	INFORMACIJOS APIE FONDĄ SKELBIMO TVARKA	12
XIII.	INVESTICINIO FONDO PAJAMŲ SKIRSTYMO DAŽNUMAS, METODAI IR IŠMOKĖJIMO TVARKA.....	12
XIV.	INVESTICINIO FONDO LIKVIDAVIMAS, FONDO DALIJIMO PAGRINDAI IR PROCEDŪRA 12	
XV.	FONDO TAISYKLIŲ KEITIMO IR (AR) PAPILDYMO TVARKA.....	13

I. FONDO PAVADINIMAS

1. Šios atviro tipo investicinio fondo „Vitality“ (toliau – Fondas) taisyklės (toliau – Taisyklės) yra parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu (toliau – KISĮ) ir nustato santykius tarp Valdymo įmonės ir Fondo investuotojų.

2. Pagrindiniai duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą.

Pavadinimas	Vitality (toliau – Fondas)
Įstatyminė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Tipas	Atvirojo tipo investicinis fondas
Veiklos trukmė	Neterminuota
Fondo valiuta	Fondo grynujų aktyvų vertė skelbiama eurais (EUR)
Priežiūros institucija	Lietuvos Bankas, Žirmūnų g. 151, Vilnius, Lietuva
Valdymo įmonė	UAB „Synergy finance“, P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva
Depozitoriumas	„Swedbank“ AB, Konstitucijos pr. 20A, Vilnius, Lietuva

II. TAISYKLĖSE NAUDOJAMOS SĄVOKOS

3. Taisyklėse toliau didžiąja raide rašomos sąvokos turi toliau pateikiamoje lentelėje nurodytą reikšmę. Šioje lentelėje pateikiamos tik svarbiausios Taisyklėse vartojamos sąvokos. Taisyklių tekste gali būti nurodyti ir kitų sąvokų paaiškinimai ar apibrėžimai.

Fondas	Specialus atviro tipo investicinis fondas „ Vitality “, kurio turtas bendrosios dalinės nuosavybės teise priklauso fiziniams ir juridiniams asmenims (Investuotojams) ir kurį Valdymo įmonė valdo turto patikėjimo teisės pagrindais.
GAV	Grynujų aktyvų vertė – skirtumas tarp Fondą sudarančio turto vertės ir Fondo ilgalaikių ir trumpalaikių finansinių įsipareigojimų.
Investuotojas	Fondo bendraturtis (dalyvis).
Fondo vienetų pirkimo–pardavimo sutartis arba Investavimo sutartis	Tarp Investuotojo ir Valdymo įmonės sudaryta Fondo investicinių vienetų pirkimo–pardavimo sutartis, kurioje nurodoma investuojama suma, Investuotojų ir Valdymo įmonės teisės ir pareigos bei kitos investavimo į Fondą sąlygos.
KISĮ	Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas.
Prospektas	Dokumentas, kuriame Investuotojams pateikiama pagrindinė informacija apie siūlomus Fondo investicinius vienetus.

III. FONDO INVESTAVIMO STRATEGIJA IR INVESTICIJŲ APRIBOJIMAI

Fondo investavimo strategija

4. **Investavimo objektai.** Fondo turtą gali sudaryti:

4.1. Europos Sąjungos valstybėje narėje arba Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje sudarytų suderintųjų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ar akcijos (įskaitant biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai, toliau – ETF).

4.2. Europos Sąjungos valstybėje narėje ir (arba) kitoje valstybėje sudarytų kolektyvinio investavimo subjektų, neatitinkančių Europos Sąjungos teisės reikalavimų, investiciniai vienetai ar akcijos (įskaitant ETF), jei tokie subjektai ir (arba) jų valdymo įmonės investuotojų interesų apsaugos tikslais yra licencijuojamos ir (arba) prižiūrimos, o Lietuvos bankas ir užsienio priežiūros institucija yra sudariusios susitarimą, užtikrinantį tinkamą veiklos priežiūrą ir informacijos teikimą.

4.3. Kitos, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme (toliau – KIS) nurodytos finansinės priemonės:

4.3.1. įvairūs perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės įtraukti arba neįtraukti į prekybą į pagalbą nustatytas taisykles veikiančią pripažintą prižiūrimą ir visuomenei prieinamą rinką (jei nenurodyta kitaip, toliau vadinama reguliuojama rinka), įskaitant pinigų rinkos priemones, kurios nėra įtrauktos į prekybą reguliuojamoje rinkoje;

4.3.2. išleidžiami nauji perleidžiamieji vertybiniai popieriai, indėliai (ne ilgesniam nei 12 mėnesių terminui), kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje.

4.4. finansinių priemonių, į kurias Fondas gali investuoti, sąrašas ateityje gali būti praplėstas, kiek tai leidžia Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas ir kiti galiojantys teisės aktai, atitinkamai atnaujinant šias Taisykles.

5. **Fondo investavimo strategija.** „Vitality“ fondas – tai aktyviai valdomas investicinis fondas, kurio turtas gali būti investuojamas į finansines priemones, atspindinčias skirtingas turto klases (akcijos, obligacijos, nekilnojamas turtas, žaliavos, valiutos ir pan.).

5.1. Fondo tikslas – generuoti investicijų grąžą, kuri ilgalaikėje perspektyvoje viršytų rizikingų turto klasių pelningumą, tačiau tą pasiektų su panašiais svyravimais ir mažesniu maksimaliu kritimu nuo piko. Šiam rezultatui pasiekti formuojant Fondo investicijų portfelį yra naudojami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai (toliau – ETF), kurie leidžia Fondo portfelį išskaidyti ne tik tarp akcijų ar obligacijų, bet ir investuoti į finansines priemones, susietas su nekilnojamu turtu, žaliavomis ar kitomis turto klasėmis.

5.2. Fondo investicijų portfelio paskirstymo modelis formuojamas stengiantis išvengti dažniausiai su sisteminėmis prekyba susijusių klaidų, kaip pavyzdžiui istorinių rezultatų optimizavimas ir pan. Siekiant eliminuoti su minėtomis klaidomis susijusią riziką, Fondo strategijoje yra naudojamas Valdymo įmonės sukurtas periodiškai atsinaujinantis *Momentum* investavimo modelis, kuris buvo testuojamas su daugiau nei 30 metų pagrindinių turto klasių istoriniais duomenimis. Taip pat, siekiant kiek įmanoma labiau minimizuoti konkrečios investavimo strategijos riziką, dalis Fondo portfelio bus investuojama į vertės akcijas (angl. *value stocks*). Tyrimai rodo, kad inertiškumo ir vertės strategijos ilgu laikotarpiu pasižymi neigiama koreliacija, o šių dviejų strategijų derinimas padeda pasiekti dar geresnį pelningumo ir rizikos santykį.

5.3. Formuojant Fondo investicijų portfelį yra naudojami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai, kurie leidžia Fondo portfelį išskaidyti ne tik tarp akcijų ar obligacijų, bet ir investuoti į finansines priemones, susietas su nekilnojamu turtu, žaliavomis ar kitomis turto klasėmis. Fondo portfelio koregavimas paprastai atliekamas kartą per mėnesį, priklausomai nuo Fonde naudojamų strategijų parodymų.

6. **Lyginamasis indeksas.** Lyginamasis indeksas nenaudojamas.

7. **Investicijų apribojimai**

7.1. Iki 50 proc. Fondo grynujų aktyvų (toliau – GA) gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio ne daugiau kaip 10 proc. GA yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas.

7.2. Iki 20 proc. Fondo GA gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio daugiau kaip 10 proc. GA yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas. Bendra tokių investicijų suma negali viršyti 60 proc. Fondo GA.

7.3. Ne daugiau kaip 20 proc. Fondo GA gali būti investuota į Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 75 straipsnyje ir 146 straipsnio 1 dalies 4 punkte nurodytas finansines priemones, laikantis minėto įstatymo 76, 77, 79 ir 80 straipsniuose nustatytų reikalavimų.

7.4. Fondui draudžiama įgyti esminį poveikį emitentui, kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 77 straipsniu.

7.5. Aukščiau yra nurodyti pagrindiniai Fondui taikomi investicijų diversifikavimo apribojimai. Bet kuriuo atveju Fondui yra taikomos visos Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme numatytos investicijų diversifikavimo nuostatos.

8. **Fondo specializacija geografinėje zonoje arba pramonės šakoje.** Fondo investicijos nėra apribotos konkrečioje geografinėje zonoje ar pramonės šakoje, tačiau Fondo įsigijami indekso kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (ETF) yra prekiaujami pagrindinėse pasaulio finansų rinkose, kaip pavyzdžiui JAV, Didžiosios Britanijos, Vokietijos ir pan. Pagal Fondo strategijos parametrus, Fondo turtas yra investuojamas į finansines priemones, kurios reprezentuoja šias turto klases: obligacijas, akcijas, investicinį nekilnojamą turtą, žaliavas, valiutas ir pan.

IV. DALYVIŲ TEISĖS IR PAREIGOS

9. Fondo dalyviai turi šias teises

9.1. Pareikalauti, kad taisyklėse ir prospekte nurodytomis sąlygomis Valdymo įmonė išpirktų jų turimus Fondo vienetus.

9.2. Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme ir Fondo taisyklėse numatyta tvarka, gauti dalį Fondo pajamų.

9.3. Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme ir Fondo taisyklėse numatyta tvarka, gauti dalį Fondo pajamų.

9.4. Likviduojant Fondą gauti likusią dalijamo Fondo dalį.

9.5. Gauti KIS įstatymo nustatytą informaciją apie Fondą ir Valdymo įmonę:

9.5.1. Fondo prospektą;

9.5.2. Fondo taisykles;

9.5.3. Pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą;

9.5.4. Fondo metines ir pusmetines ataskaitas;

9.5.5. Valdymo įmonės metines ir pusmetines veiklos ataskaitas;

9.5.6. Informaciją apie fondo kainą ir grynujų aktyvų vertę (GAV).

9.6. Turimus Fondo vienetus parduoti, padovanoti ar kitaip perleisti nuosavybės ar valdymo teisę į juos tretiesiems asmenims.

9.7. Kitas teises, numatytas Lietuvos Respublikos teisės aktuose bei Fondo prospekte.

10. Fondo dalyviai turi šias pareigas

10.1. Ne vėliau, kaip per 10 dienų pranešti Valdymo įmonei savo vardo, pavardės arba pavadinimo, gyvenamosios vietos ar buveinės adreso pasikeitimą.

10.2. Vykdyti visus įsipareigojimus, numatytus investicinių vienetų pirkimo–pardavimo sutartyje.

10.3. Pranešti Valdymo įmonei apie turtinių teisių ar vienetų įkeitimą per 3 darbo dienas nuo tokio įkeitimo įsigaliojimo.

10.4. parduodant, dovanojant ar kitaip perleidžiant nuosavybės ar valdymo teisę į turimus Fondo vienetus, su Fondo vienetų įgijėju sudaryti rašytinę sutartį, kurios vienas egzempliorius per 3 (tris) darbo dienas turi būti pateiktas Valdymo įmonei.

10.5. Kitas Fondo taisyklėse, Fondo vienetų pirkimo–pardavimo sutartyje ar paraiškoje ir teisės aktuose nustatytas pareigas.

V. VALDYMO ĮMONĖS TEISĖS IR PAREIGOS

11. Valdymo įmonė turi šias teises

11.1. Reikalauti, kad dalyvis laiku vykdytų šiose taisyklėse ir investicinių vienetų pirkimo–pardavimo sutartyje priimtus įsipareigojimus.

11.2. Fondo turtą naudoti, valdyti bei juo disponuoti turto patikėjimo teisės pagrindais.

11.3. Daryti leidžiamus bei teisėtus atskaitymus iš Fondo turto.

11.4. Pavesti dalį savo funkcijų, susijusių su Fondo valdymu, atlikti kitai įmonei, kuri turi teisę bei yra pakankamai kompetentinga teikti pavedamas paslaugas.

11.5. Sustabdyti vienetų išpirkimo dokumentų priėmimą ir vienetų išpirkimą esant Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytiems pagrindams ir sąlygoms.

11.6. Sudaryti ir vykdyti Fondo sąskaita ir interesais sandorius, susijusius su Fondo turto valdymu ir sandorius, susijusius su Fondo vienetų pardavimu ir išpirkimu.

11.7. Kitas šiose taisyklėse ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytas teises.

12. Valdymo įmonė turi šias pareigas

- 12.1. Sąžiningai veikti dalyvių ir rinkos patikimumo interesais.
- 12.2. Veiklą vykdyti profesionaliai, sąžiningai ir su reikiamu atsargumu.
- 12.3. Turėti ir naudoti veiklai reikalingas priemones ir procedūras.
- 12.4. Siekti gauti iš dalyvio informaciją apie jo finansinę būklę, investavimo patirtį ir tikslus, kurių jis siekia naudodamasis Valdymo įmonės paslaugomis.
- 12.5. Dalyviui pakankamai atskleisti su juo susijusią ir jam reikalingą informaciją.
- 12.6. Vengti interesų konfliktų, o kai jų išvengti neįmanoma, užtikrinti, kad su dalyviais būtų elgiamasi sąžiningai.
- 12.7. Užtikrinti, kad Valdymo įmonės valdymo procedūros ir buhalterinių įrašų bei apskaitos sistemos būtų patikimos ir kad iš jų būtų galima sužinoti visų sandorių šalis, turinį, laiką ir vietą, nustatyti, ar turtas investuojamas laikantis taisyklėse numatytų sąlygų ir Lietuvos Respublikos teisės aktų.
- 12.8. Vykdyti vidaus kontrolę, kontroliuoti savo vadovų ir darbuotojų sudaromus sandorius dėl finansinių priemonių.
- 12.9. Saugoti atliktų operacijų dokumentus ne mažiau kaip 10 (dešimt) kalendorinių metų nuo operacijų įvykdymo dienos, jei kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai nenustato ilgesnio saugojimo termino.
- 12.10. Turėti tokią organizacinę struktūrą, kad būtų išvengta Valdymo įmonės ar Fondo interesų konflikto su dalyviais, dalyvių tarpusavio interesų konflikto.
- 12.11. Užtikrinti, kad sprendimus dėl turto valdymo priimančias asmenys turėtų Lietuvos banko nustatytą kvalifikaciją ir patirtį, būtų nepriekaištingos reputacijos.
- 12.12. Užtikrinti, kad Fondo turtas būtų investuojamas griežtai laikantis šiose taisyklėse numatytos investavimo strategijos.
- 12.13. Užtikrinti, kad investicijų portfelis būtų diversifikuotas tiek, kad užtikrintų tinkamą investavimo rizikos išskaidymą bei galiojančių teisės aktų reikalavimus.
- 12.14. Valdymo įmonė atsako už dalyvio turto, investuojamo į Fondo vienetus, praradimą ir (ar) trūkumą, atsiradusį dėl Valdymo įmonės kaltės (šis punktas apima praradimus, atsiradusius Fondo vienetų įsigijimo ar apskaitos procese, tačiau netaikomas investicijų vertės sumažėjimo atveju).

VI. ATLYGINIMŲ APSKAIČIAVIMO METODIKA, DYDIS IR MOKĖJIMO TVARKA

13. Valdymo mokestis

- 13.1. Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.
- 13.2. Metinis atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą yra **0,5 proc.** vidutinės metinės Fondo GAV (į šį dydį nėra įskaičiuotas Valdymo įmonei mokamas Fondo vienetų platinimo mokestis).
- 13.3. Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas už Fondo valdymą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo GAV tą dieną. Tai dienai tenkantis atlyginimas apskaičiuojamas tos dienos Fondo GAV dauginant iš metinio atlyginimo procentinio dydžio ir dalinant iš metinio darbo dienų skaičiaus.
- 13.4. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas darbo dienų atitinkamuose metuose skaičius.
- 13.5. Valdymo mokestis mokamas (pervedamas) iš Fondo sąskaitos į Valdymo įmonės sąskaitą kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) dienos.
- 13.6. Atlyginimo Valdymo įmonei už Fondo valdymą dydis yra nustatomas ir keičiamas Valdymo įmonės valdybos sprendimu.
- 13.7. Pasibaigus kalendoriniams metams, priskaičiuoto ir Valdymo įmonei sumokėto valdymo mokesčio dydis yra tikslinamas. Jei per kalendorinius metus susidarė permokėjimai arba įsiskolinimai, per trisdešimt kalendorinių dienų jie grąžinami Fondui arba sumokami Valdymo įmonei.

14. Sėkmės mokestis

- 14.1. Sėkmės mokestis yra skaičiuojamas už investicinio vieneto teigiamą prieaugį.
- 14.2. Sėkmės mokestis yra apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį.
- 14.3. Valdymo įmonei mokamas sėkmės mokestis yra **5,0 proc.**
- 14.4. Sėkmės mokestis skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos (angl. *high water mark* – *HWM*) principą ir yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors buvusias Fondo vieneto vertes. Pvz., jei Fondo vieneto vertė pradeda kristi, sėkmės mokestis taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą nėra nuskaičiuojamas. Taikant šį principą yra užtikrinama, kad svyruojant investicinių vienetų vertei ilgu laikotarpiu, Fondo Dalyviai neturėtų mokėti sėkmės mokesčio kelis kartus.
- 14.5. Sėkmės mokestis yra taikomas Fondo lygiu, o ne kiekvienam Dalyviui atskirai. Tai reiškia, kad vertinant sėkmės mokesčio dydį yra atsižvelgiama į Fondo vieneto vertės prieaugį, o ne kiekvieno Dalyvio investicijų vertės pokytį.

14.6. Sukauptas sėkmės mokestis yra atimamas (bet ne nurašomas) iš Fondo turto vertės, todėl skelbiama Fondo vieneto vertė yra neto kaina, t.y. grynoji aktyvų vertė po visų Fondo kaštų ir mokesčių Valdymo įmonei, tame tarpe ir sėkmės mokesčio.

14.7. Sėkmės mokestis mokamas (pervedamas) iš Fondo sąskaitos į Valdymo įmonės sąskaitą kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) dienos.

14.8. *Valdymo įmonė UAB „Synergy finance“ fondo valdymą perėmė 2015 m. gegužės 12 dieną. Sėkmės mokestis valdymo įmonei UAB „Synergy finance“ pradedamas skaičiuoti nuo liepos 13 d., t.y. kai Lietuvos bankas leido patvirtinti Valdymo įmonės atnaujintus Fondo sudarymo dokumentus (prospektą ir taisykles). Tai reiškia, kad iki tol buvusi užfiksuota Aukščiausia pasiekta riba nustoja galioti, o sėkmės mokestis skaičiuojamas nuo pritarimo sudarymo dokumentams dienai apskaičiuotos fondo vieneto vertės.*

15. Depozitoriumo mokestis

15.1. Mokestis Depozitoriumui mokamas depozitoriumo sutartyje numatyta tvarka ir terminais.

15.2. Mokestis Depozitoriumui už Fondo turto saugojimą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai darbo dienai tenkančią mokėtino mokesčio dalį. Tai dienai tenkanti mokėtino mokesčio dalis yra apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GAV, laikant, kad dienų skaičius metuose yra lygus tuose metuose esančiam faktiniam darbo dienų skaičiui.

15.3. Atlyginimas Depozitoriumui už suteiktas paslaugas mokamas iš Fondo lėšų.

15.4. Depozitoriumas jam priklausantį mokestį nurašo nuo Fondo sąskaitos kas mėnesį per 10 (dešimt) darbo dienų pasibaigus mėnesiui, už kurį mokamas mokestis.

15.5. Maksimalus Depozitoriumo mokestis yra **0,5 proc.** vidutinės metinės Fondo GAV.

15.6. Jei Depozitoriumo mokestis per vienerius kalendorinius metus viršija Prospekte nustatytą maksimalų mokesčio dydį nuo GA vidutinės metinės vertės, Valdymo įmonė iki kitų kalendorinių metų sausio 25 dienos perveda perviršį į Fondo sąskaitą.

16. Atlyginimas Fondo auditoriui

16.1. Metinis atlyginimas Fondo auditoriui yra ne didesnis kaip **0,5 proc.** vidutinės metinės Fondo GAV.

16.2. Atlyginimas Fondo auditoriui už suteiktas paslaugas mokamas iš Fondo lėšų.

16.3. Atlyginimas auditoriui skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną. Tai dienai tenkanti mokėtino metinio atlyginimo dalis apskaičiuojama atsižvelgiant į audito sutarties sąlygas. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas faktinių darbo dienų metuose skaičius.

16.4. Atlyginimas Fondo auditoriui mokamas audito sutartyje numatyta tvarka ir terminais.

17. Kitos išlaidos. Iš Fondo lėšų dengiamos šios išlaidos:

17.1. Atlyginimas finansinių priemonių prekybos tarpininkams mokamas už tarpininkavimą perkant ir parduodant finansines priemones. Šis mokestis apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, jei tą dieną buvo sudarytas nors vienas sandoris. Atlyginimas tarpininkams mokamas paslaugų teikimo sutartyje nustatyta tvarka ir terminais. Šios išlaidos negali būti didesnės negu **1,0 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės.

17.2. Atlyginimas finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas (valiutų keitimo, piniginių lėšų pervedimo ir kitos išlaidos) bei teisinės išlaidos, Valdymo įmonės patirtos atstovaujant Fondo dalyvių interesus, mokamos pagal sutartyse su paslaugų teikėju numatytus įkainius ir mokėjimo tvarką. Šios išlaidos negali būti didesnės negu **0,5 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo GAV.

18. Neįskaitant Fondo vienetų įsigijimo mokesčio (kurį tiesiogiai sumoka investuotojas) ir sėkmės mokesčio, bendras maksimalus iš Fondo lėšų dengiamų išlaidų dydis, kurį investuotojas sumoka iš savo lėšų, yra **3,0 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo GAV.

VII. VALDYMO ĮMONĖS BEI DEPOZITORIUMO PAKEITIMO SĄLYGOS IR TVARKA

19. Valdymo įmonės teisė valdyti Fondą pasibaigia šiais atvejais:

19.1. Perdavus valdymą kitai valdymo įmonei.

19.2. Panaikinus Valdymo įmonės licenciją.

19.3. Pradėjus priverstinę Valdymo įmonės likvidavimo procedūrą.

19.4. Iškelus Valdymo įmonei bankroto bylą.

19.5. Kitais LR teisės aktų nustatytais atvejais.

20. Keičiant Valdymo įmonę, Fondo valdymas ir įsipareigojimai perduodami kitai valdymo įmonei teisės aktų nustatyta tvarka. Valdymo įmonės pakeitimui yra būtina gauti išankstinį Lietuvos banko leidimą.

21. Jei Valdymo įmonės teisė valdyti Fondą pasibaigia, o kitai valdymo įmonei valdymas neperduodamas, jį laikinai perima Fondo Depozitoriumas. Valdymo įmonė privalo pranešti Depozitoriumui apie teisės valdyti turtą pasibaigimą. Tokiu atveju Depozitoriumas turi visas Valdymo įmonės teises ir pareigas. Depozitoriumas privalo perduoti valdymą kitai valdymo įmonei per 3 mėnesius nuo valdymo perėmimo. Per 3 mėnesius kitai valdymo įmonei neperduotas Fondas turi būti likviduojamas (padalijamas).

22. Depozitoriumo pakeitimo sąlygos ir tvarka

22.1. Valdymo įmonė Depozitoriumą gali pakeisti tik tuo atveju, jei tam pritarė Lietuvos bankas.

22.2. Jei Depozitoriumas nesilaiko teisės aktų reikalavimų, nevykdo savo įsipareigojimų ar netinkamai juos vykdo, Lietuvos bankas, siekdamas užtikrinti Fondo dalyvių teises, turi teisę nurodyti Valdymo įmonei nutraukti sutartį ir pakeisti Depozitoriumą. Depozitoriumas gali būti pakeistas esant rašytiniam Valdymo įmonės ir Depozitoriumo tarpusavio susitarimui.

22.3. Nutraukus sutartį su Depozitoriumu, Valdymo įmonė tokią sutartį sudaro su kitu juridiniu asmeniu, pagal LR teisės aktus turinčiu teisę teikti depozitoriumo paslaugas.

VIII. INVESTICINIŲ VIENETŲ PARDAVIMO BEI IŠPIRKIMO SĄLYGOS IR TVARKA

23. Fondo vienetų pardavimas

23.1. Valdymo įmonė su Investuotoju sudaro Fondo vienetų pirkimo–pardavimo sutartį (toliau – Sutartis). Sutartis sudaroma rašytine forma dviem egzemplioriais. Sutartyje numatomos vienetų pirkimo bei išpirkimo sąlygos ir tvarka, pinigų suma, už kurią perkami vienetai. Fondo vienetus galima įsigyti darbo dienomis Valdymo įmonės darbo laiku.

23.2. Dalyvis, investavęs bent minimalią sumą ir norintis įsigyti daugiau Fondo vienetų, Valdymo įmonei turi pateikti Fondo vienetų pirkimo paraišką. Paraiška pildoma tais atvejais, kai Investuotojas jau yra sudaręs Sutartį su Valdymo įmone, ir pateikiama Investavimo sutartyje bei Prospekte numatytais būdais

UAB „Synergy finance“

Adresas: P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva

Tel.: +370 610 04134

El. paštas: info@synergy-finance.com

Darbo laikas: 9.00 – 17.00 val.

24. Fondo investiciniai vienetai įsigjami tokia tvarka

24.1. Piniginės lėšos į Fondo vienetus konvertuojamos piniginių lėšų gavimo į Fondo sąskaitą dienai apskaičiuota Fondo vieneto vertės kaina, jeigu piniginės lėšos į Fondo sąskaitą įskaitytos iki darbo dienos 15.30 val.

24.2. Už įsigyjamus Fondo vienetus investuotojas privalo apmokėti pavedimu į sąskaitą **Nr. LT06 7300 0101 5131 4419**, esančią “Swedbank“, AB banke. Apmokėti už įsigyjamus Fondo vienetus galima tik piniginėmis lėšomis – eurais (Fondo valiuta).

24.3. Jei dalyvis per 5 (penkias) darbo dienas nuo Sutarties pasirašymo dienos nesumoka už perkamus Fondo vienetus, Valdymo įmonė be atskiro išankstinio įspėjimo turi teisę vienašališkai nutraukti investicinių vienetų pirkimo–pardavimo sutartį.

24.4. Nuosavybės teisė į Fondo vienetus atsiranda investuotojui sumokėjus už vienetų įsigijimą ir patvirtinama atsakingam asmeniui padarius įrašą investuotojo asmeninėje investicinių vienetų sąskaitoje. Įrašas sąskaitoje padaromas ne vėliau, kaip per 1 (vieną) darbo dieną po pinigų konvertavimo į Fondo vienetus.

25. Mažiausia investuojama suma – **50.000** (penkiasdešimt tūkstančių) eurų.

26. Profesionaliems investuotojams minimali investavimo suma netaikoma.

27. Minimali investavimo suma investuojant pakartotinai (t.y. kai asmuo jau yra investavęs minimalią sumą) yra **10.000** (dešimt tūkstančių) eurų.

28. Fondo vienetų išpirkimas

28.1. Dalyvis, norėdamas išpirkti Fondo vienetus, Valdymo įmonei turi pateikti nustatytos formos investicinių vienetų išpirkimo paraišką. Fondo vienetų išpirkimo paraiškos priimamos darbo dienomis Valdymo įmonės darbo laiku nuo 9 iki 17 val., adresu P. Lukšio g. 32, Vilnius. Fondo vienetų išpirkimo paraiška taip pat gali būti pateikta elektroniniu paštu info@synergy-finance.com. Elektroniniu paštu siunčiamos Fondo vienetų išpirkimo paraiškos turi būti

siunčiamos laikantis investicinių vienetų pirkimo–pardavimo sutartyje nurodytų sąlygų. Taip pat galima kreiptis telefonu +370 610 04134.

28.2. Jeigu investicinių vienetų išpirkimo paraiška yra pateikiama iki **15.30 val.**, Valdymo įmonė Fondo vienetų į pinigines lėšas konvertuoja išpirkimo paraiškos gavimo dienos Fondo vienetų kaina.

28.3. Paraiškos išpirkti vienetus sudaromos dviem egzemplioriais. Vienetų išpirkimo paraiškose numatomi išperkamų vienetų skaičius, taip pat išpirkimo sąlygos ir tvarka.

28.4. Už išpirktus Fondo vienetus privaloma atsiskaityti ne vėliau kaip per 7 (septynias) kalendorines dienas nuo vienetų konvertavimo dienos, jei nėra sustabdomas prašymo išpirkti vienetus tenkinimas.

28.5. Pinigai už išpirktus Fondo vienetus pervedami į dalyvio išpirkimo dokumentuose nurodytą banko sąskaitą. Vienetų išpirkimo valiuta yra eurai (Fondo valiuta).

28.6. Nuo dalyvio prašymo išpirkti Fondo vienetus priėmimo dienos Valdymo įmonė įgyja pareigą išpirkti vienetus ir atsiskaityti su dalyviu. Valdymo įmonei išpirkus vienetus, dalyvis netenka visų vienetų turėtoji suteikiamų teisių (tame tarpe ir nuosavybės teisės), išskyrus teisę gauti pinigus už išperkamus vienetus taisyklėse ir prospekte numatytais terminais ir sąlygomis.

IX. VIENETŲ IŠPIRKIMO SUSTABDYMO IR ATNAUJINIMO PAGRINDAI IR TVARKA

29. Teisę sustabdyti Fondo vienetų išpirkimą ne ilgiau kaip 3 mėnesiams per metus turi Valdymo įmonė ir Lietuvos bankas.

30. Fondo vienetų išpirkimas gali būti sustabdomas, jei:

30.1. tai būtina siekiant apsaugoti dalyvių interesus nuo galimo Fondo nemokumo ar išpirkimo kainos kritimo esant nepalankiai finansų rinkų padėčiai ir sumažėjus Fondo investicijų portfelio vertei;

30.2. nepakanka pinigų išmokėti už išperkamus Fondo vienetus, o turimų finansinių priemonių pardavimas (realizavimas) būtų nuostolingas;

30.3. tokią poveikio priemonę pritaiko Lietuvos bankas.

31. Nuo sprendimo sustabdyti Fondo vienetų išpirkimą priėmimo momento draudžiama priimti paraiškas išpirkti Fondo vienetus, atsiskaityti už Fondo vienetus, kuriuos išpirkti buvo pareikalauta iki sprendimo sustabdyti išpirkimą priėmimo.

32. Investuotojų informavimo apie sprendimą sustabdyti investicinių vienetų išpirkimą būdai ir tvarka:

32.1. apie Fondo vienetų išpirkimo sustabdymą nedelsiant turi būti pranešama Lietuvos bankui, paskelbiama Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.synergy-finance.com, taip pat apie tai Fondo dalyviai turi būti informuojami asmeniškai elektroniniu paštu;

32.2. jei sprendimą sustabdyti Fondo vienetų išpirkimą priėmė Lietuvos bankas, teisę jį atnaujinti turi tik Lietuvos bankas ar teismas. Kitais atvejais tokią teisę turi ir Valdymo įmonė;

32.3. apie sprendimą atnaujinti Fondo vienetų išpirkimą turi būti pranešama tokia pačia tvarka kaip ir apie išpirkimo sustabdymą.

X. FONDO TURTO ĮVERTINIMO, VIENETO VERTĖS APSKAIČIAVIMO IR SKELBIMO TVARKA

33. **Fondo vienetų grynujų aktyvų vertės (GAV) apskaičiavimas**

33.1. Fondo grynujų aktyvų ir investicinio vieneto vertės skaičiuojamos kiekvieną Valdymo įmonės darbo dieną remiantis Lietuvos banko patvirtintos Grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos reikalavimais bei Valdymo įmonės GAV skaičiavimo procedūromis.

33.2. Apskaičiuojant Fondo GAV, atskirai apskaičiuojama Fondo turto ir Fondo įsipareigojimų vertė.

33.3. Apskaičiuoto Fondo turto ir apskaičiuotos Fondo įsipareigojimų vertės skirtumas lygus GAV.

33.4. Fondo turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba kai šios teisės perleidžiamos.

33.5. Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t.y. kai Sutartyje nustatyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

33.6. Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi grynujų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

33.7. Skaiciuojant Fondo GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal vertinimo dieną apskaitoje taikomą euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir apskaitos politika.

33.8. Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą vertinimo dieną rinkos uždarymo kainą (*closing price*) arba paskutinę kainą (*last trade*), jei dar vyko prekyba užsienio rinkose, arba tikėtiną pardavimo kainą, jei po rinkos uždarymo, paskutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina ženkliai pasikeitė (yra naudojami *Bloomberg*, *Reuters* informacijos šaltiniai, reguliuojamų rinkų interneto tinklapiuose oficialiai paskelbta informacija, bei kituose plačiai naudojamuose interneto tinklapiuose skelbiama informacija: www.bloomberg.com, www.finance.google.com, www.finance.yahoo.com ir pan.), išskyrus atvejus kai:

- 33.8.1. priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose, tokiu atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys;
- 33.8.2. pagal taisyklių 33.8.1 punkte pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė, tokiu atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- 33.8.3. per paskutinę prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tuo atveju tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė už paskutinę žinomą kainą;
- 33.8.4. priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau, nei nustatyta apskaičiavimo metodikoje, tuo atveju jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

33.9. Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais daugiašalėse sistemose neprekiuojama, vertinami pagal Lietuvos banko patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką tokia tvarka:

- 33.9.1. pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatytoji vertintojo;
- 33.9.2. jei nėra atlikta taisyklių 33.9.1 punkte nustatyto vertinimo ar netenkinamos minėto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą) santykį, padauginatą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai:

Tikroji kaina = P/E × EPS

kur:

P/E – panašios bendrovės vienos akcijos rinkos kaina, padalinta iš pelno, tenkančio vienai akcijai;

EPS – vertinamosios bendrovės paskutinių 12 mėnesių pelnas, tenkantis vienai akcijai.

- 33.9.3. jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti taisyklių 33.9.1 ir 33.9.2 punktuose pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

33.10. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kuriais daugiašalėse sistemose neprekiuojama vertinama tokia tvarka:

- 33.10.1. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, turintys ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal šią formulę:

$$K = \sum_{i=1}^n \frac{S_i}{\left(1 + \frac{Y}{100}\right)^{\frac{P_i}{H}}},$$

kur:

K – visa priemonės vertė (skaiciuojama nominaliosios vertės šimtui valiutos vienetų);

S_i – i-asis pinigų srautas priemonės nominaliosios vertės šimtui valiutos vienetų (atkarpos išmoka arba išpirkimo metu mokama suma);

Y – priemonės pelningumas (procentais), įvertintas pagal rinkos duomenis;

H – atkarpos išmokų skaičius per metus (jei priemonės neturi atkarpų, laikoma, kad šis skaičius sutampa su įprastiniu kitų priemonių atkarpos išmokų skaičiumi);

n – iki priemonės išpirkimo likusių atkarpos išmokų skaičius (jei priemonės neturi atkarpų, – sąlygiškas atkarpos išmokų skaičius);

P_i – atkarpos periodų skaičius nuo GAV skaičiavimo dienos iki i-ojo pinigų srauto mokėjimo dienos (gali būti trupmena). Jeigu priemonė turi nestandartinių atkarpos periodų, skaičiuojama, kiek būtų atkarpos periodų, jeigu visi periodai būtų standartiniai.

33.10.2. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, turintys ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal šią formulę:

$$K = \sum_{i=1}^n \frac{S_i}{1 + \frac{Y}{100} \times \frac{d_i}{360}},$$

kur:

K – visa priemonės vertė (skaičiuojama nominaliosios vertės šimtui valiutos vienetų);

S_i – i-asis pinigų srautas priemonės nominaliosios vertės šimtui valiutos vienetų (atkarpos išmoka arba išpirkimo metu mokama suma);

Y – priemonės pelningumas (procentais), įvertintas pagal rinkos duomenis;

n – iki priemonės išpirkimo dienos likusių atkarpos išmokų skaičius (jei priemonės neturi atkarpų, – sąlygiškas atkarpos išmokų skaičius);

d_i – dienų skaičius nuo GAV skaičiavimo dienos iki išpirkimo dienos (atkarpos mokėjimo dienos);

33.11. kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas nei pagal 33.10.1 ir 33.10.2 punktus, – pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Lietuvos banko GAV skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

33.12. Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos), kuriais daugiašalėse sistemose neprekiuojama, vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

33.13. Terminuoti indėliai finansų įstaigose kiekvieną Valdymo įmonės darbo dieną yra įvertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

33.14. Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinamos pagal nominalią vertę.

33.15. Pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos, arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

33.16. Išvestinių finansinių priemonių vertė nustatoma pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės valdomų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo reikalavimuose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

33.17. Fondo vieneto vertė nustatoma fondo GAV padalinus iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi fondo GAV. Pradinė Fondo vieneto vertė, galiojusi iki pirmo GAV skaičiavimo lygi 100 (šimtas) litų (28,96 eurai).

33.18. Vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės. GAV ir Fondo vertės apskaičiuojamos eurai.

33.19. Fondo vertinimo diena, pagal kurios duomenis nustatoma GAV ir vieneto vertė yra kiekviena Valdymo įmonės darbo diena. Sąnaudos, pajamos, mokėtinos ir gautinos sumos, investicijų portfelio pakitimai, susiję su finansinių priemonių pirkimu, pardavimu, taip pat vienetų skaičiaus pokyčiai, susiję su vienetų išleidimu ar išpirkimu, parodomi GAV skaičiavimuose pagal vertinimo dienos pabaigos duomenis. Einamosios dienos GAV ir vieneto verčių skaičiavimas atliekamas kitą darbo dieną, einančią po vertinimo dienos iki 12.00 val. Lietuvos laiku, interneto tinklalapyje www.synergy-finance.com.

XI. FONDO VIENETŲ IŠPIRKIMO IR PARDAVIMO KAINOS NUSTATYMO TVARKA

34. Fondo vienetų vertė nustatoma kiekvieną Valdymo įmonės darbo dieną.

35. Fondo platinimo mokestis nėra įskaičiuojamas į Fondo vieneto pardavimo kainą, kurią už įsigyjamus Fondo vienetus moka dalyvis pagal Fondo pirkimo–pardavimo sutartį ar paraišką. Platinimo mokestis yra išskaičiuojamas iš investuojamos sumos, kurią už įsigyjamus Fondo vienetus perveda dalyvis, taigi į Fondą investuojama suma sumažėja taikomo platinimo mokesčio dydžiu. Šį mokestį apskaičiuoja bei nurašo pati Valdymo įmonė. Platinimo mokestis negali

būti didesnis kaip **2,0 proc.** nuo visos investuojamos sumos. Platinimo mokesčio dydis priklauso nuo investuojamos į Fondą sumos (Prospekto 15.3 punktas).

36. Fondo vienetų išpirkimo mokestis nėra taikomas. Išpirkimo kaina išpirkimo sąnaudomis nėra mažinama.

XII. INFORMACIJOS APIE FONDĄ SKELBIMO TVARKA

37. Visa informacija, kurią privaloma skelbti vadovaujantis Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais teisės aktais, prospektu bei šiomis taisyklėmis, pateikiama Valdymo įmoneje, adresu P. Lukšio g. 32, Vilnius ir Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.synergy-finance.com.

38. Periodines ataskaitas Valdymo įmonė pateikia Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytais terminais ir tvarka. Pusmečio ataskaita yra paskelbiama ne vėliau kaip per 2 mėnesius nuo ataskaitinių finansinių metų pusmečio pabaigos, metų ataskaita – ne vėliau kaip per 4 mėnesius nuo ataskaitinių finansinių metų pabaigos. Valdymo įmonės periodinės ataskaitos yra skelbiamos Valdymo įmoneje 37 punkte nurodytose vietose. Dalyviui pageidaujant, Valdymo įmonė privalo padaryti periodinių ataskaitų ir taisyklių kopijas.

39. Valdymo įmonė apie Fondą skelbia šią informaciją:

- 27.1. visą prospektą;
- 27.2. pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą;
- 27.3. taisykles;
- 27.4. metų ataskaitą;
- 27.5. pusmečio ataskaitą;
- 27.6. vieneto vertę;
- 27.7. grynujų aktyvų vertę.

40. Jei prospekte paskelbta informacija pasikeičia, prospektas pataisomas ir pateikiamas Lietuvos bankui ne vėliau kaip per 7 (septynias) dienas nuo tokių pasikeitimų atsiradimo dienos. Pakeistas prospektas paskelbiamas Valdymo įmoneje 37 punkte nurodytose vietose.

XIII. INVESTICINIO FONDO PAJAMŲ SKIRSTYMO DAŽNUMAS, METODAI IR IŠMOKĖJIMO TVARKA

41. Fondas dividendų nemoka. Fondo pajamos nėra skirstomos ir mokamos dalyviams. Fondo pajamomis yra didinamas Fondo turtas.

XIV. INVESTICINIO FONDO LIKVIDAVIMAS, FONDO DALIJIMO PAGRINDAI IR PROCEDŪRA

42. Fondas gali būti likviduojamas Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo numatytais atvejais:

- 42.1. panaikinus Valdymo įmonės licenciją;
- 42.2. pradėjus priverstinę Valdymo įmonės likvidavimo procedūrą;
- 42.3. Valdymo įmonei priėmus sprendimą likviduotis;
- 42.4. Valdymo įmonei priėmus sprendimą likviduoti Fondą ir taip siekiant apginti dalyvių interesus;
- 42.5. kitais teisės aktuose nustatytais atvejais.

43. **Sprendimo priėmimo procedūra.** Sprendimas likviduoti Fondą Valdymo įmonės iniciatyva priimamas, Valdymo įmonės valdybos posėdyje. Jeigu Valdymo įmonės teisė valdyti Fondą pasibaigia (panaikinus Valdymo įmonės licenciją, pradėjus priverstinę Valdymo įmonės likvidavimo procedūrą, iškėlus Valdymo įmonei bankroto bylą, Valdymo įmonei priėmus sprendimą likviduotis) ir Fondas nėra perduodamas valdyti kitai valdymo įmonei, sprendimo priėmimo procedūros ir likvidavimo tvarka nustatomos KIS įstatymo, Civilinio kodekso, Įmonių bankroto įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Tokiu atveju, Fondo valdymą laikinai perima Depozitoriumas.

44. **Likvidavimo tvarka.** Likviduojant Fondą Valdymo įmonės iniciatyva (priėmus sprendimą likviduoti Fondą ir (ar) priėmus sprendimą likviduotis Valdymo įmonei), likvidavimo ir turto padalijimo tvarka nustatoma valdybos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos KIS įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei atstovaujant dalyvių

interesams. Joje nustatoma dalyvių informavimas, Fondo turto pardavimo sąlygos ir tvarka, paskutinio grynujų aktyvų skaičiavimo data, atsiskaitymo terminai ir sąlygos. Priėmus sprendimą dėl dalijimo, investicinių vienetų išpirkimas ir pardavimas nutraukiamas. Fondas likviduojamas padalijus turtą ir atsiskaičius su visais dalyviais.

45. **Dalyvių teisės ir pareigos likviduojant fondą.** Likviduojant Fondą, patenkinus kreditorių reikalavimus, dalyvis turi teisę gauti dalijamojo Fondo turto dalį proporcingą jo turimų investicinių vienetų skaičiui.

XV. FONDO TAISYKLIŲ KEITIMO IR (AR) PAPILDYMO TVARKA

46. Šios taisyklės tvirtinamos, keičiamos ir pildomos Valdymo įmonės valdybos sprendimu. Valdymo įmonė teikia Lietuvos bankui taisyklių pakeitimų ir (ar) papildymų projektus. Taisyklių pakeitimai ir (ar) papildymai įsigalioja tuomet, kai leidimą pakeisti ir (ar) papildyti taisykles duoda Lietuvos bankas.

47. Šių taisyklių nuostatos gali būti pakeistos:

47.1. Valdymo įmonės iniciatyva;

47.2. pasikeitus kolektyvinio investavimo subjektų veiklą reglamentuojančių Lietuvos teisės aktų nuostatoms, kurios liečia šias taisykles;

47.3. kitais Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytais atvejais.

48. Taisyklės paskelbiamos 37 punkte nurodytose vietose per vieną darbo dieną nuo Lietuvos banko leidimo pakeisti ir (ar) papildyti taisykles.

VILNIUS
2017 kovas