Dokumentą elektroniniu parašu
pasirašė SIGITA,PRANCKĖNAITĖ
Data: 2023-02-08 16:51:40

SYNERGY GLOBAL EQUITY FUND

Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus

2022 metų finansinės ataskaitos

VILNIUS
2023 vasaris

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA 3
GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA..... 6
GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA..... 7
AIŠKINAMASIS RAŠTAS 8

Moore Mackonis UAB
J.Kubiliaus g. 6
LT-08234 Vilnius, Lietuva
T +370 (5) 268 5929
E info@moore-mackonis.lt
www.moore-mackonis.lt

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Atvirojo tipo specialiojo investicinio fondo „Synergy Global Equity Fund“ dalyviams

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Synergy Finance“ (toliau – Įmonės) valdomo specialiojo investicinio fondo „Synergy Global Equity Fund“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų grynųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės ir Fondo pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame.

Mes įvykdėme atsakomybes apibūdintas šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų kaip visumos auditą“, įskaitant susijusias su pagrindiniais audito dalykais. Atitinkamai, mūsų auditas apėmė procedūrų atlikimą, kurios buvo suplanuotos kaip atsakas į finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo riziką. Atliktų procedūrų rezultatai, įskaitant procedūras atliktas kaip atsakas į dalykus pateiktus toliau, suteikia pagrindą mūsų nuomonei, pareikštai apie toliau pateiktas finansines ataskaitas.

Pagrindinis audito dalykas	**Kaip dalykas buvo įvertintas audito metu**
Valdymo mokestis	
Valdymo mokesčio sąnaudos už 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus sudaro 0,7 proc. A klasės ir 0,98 proc. B klasės investicinių vienetų Fondo vidutinės grynojo turto vertės; Valdymo mokestį Fondas sumoka valdymo įmonei; valdymo mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taip: <u>Valdymo</u> - Taikant mokesčių normas, nustatytas Fondo taisyklėse, nuo grynųjų aktyvų vertės (toliau – GAV); ir - Kaupimo principu taikant atitinkamą mokesčio normą, skaičiuojant nuo Fondo GAV tą darbo dieną.	Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė: 1. Įvertinome ir patikrinome vidaus kontrolių dėl kasdienio Fondo GAV perkainojimo diegimą, įgyvendinimą ir veiksmingumą. 2. Patikrinome valdymo mokesčio priskaičiavimus ir juos palyginome su nustatytomis Fondo valdymo mokesčio normomis. 3. Patikrinome investicijų tikrąsias vertes, kuriomis yra grindžiamas valdymo mokesčio skaičiavime naudojamos GAV vertės įvertinimą, palyginant jas su kotiruojamomis rinkos kainomis ir su iš depozitoriumo gautame išoriniame patvirtinimo laiške nurodytomis sumomis.

Pagrindinis GAV elementas yra investicijų tikroji vertė, kuri yra nustatoma remiantis aktyviosiose rinkose kotiruojamomis finansinių priemonių kainomis. Mes laikome valdymo mokesčio priskaičiavimą pagrindiniu audito dalyku, kadangi tai reikalauja naudojamų duomenų skaičiavimuose išsamumo ir tikslumo.	4. Įvertinome sąnaudų pripažinimo principus, numatytus apskaitos politikoje, ir patikrinome jų taikymą bei atskleidimų tikslumą ir išsamumą pagal atitinkamus finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus.

Investavimas į kitus kolektyvinio investavimo subjektus	
Vadovybė nustato Fondo investicinio vieneto vertę, atsižvelgdama į turimą kitų subjektų vertybinių popierių kiekį, jų vertės pokytį, įsigijimo ir pardavimo sandorius bei taikomus su tuo susijusius mokesčius	Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė: 1. Turimų kitų subjektų vertybinių popierių likučių egzistavimo patvirtinimą 2022 m. gruodžio 31 d.; 2. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principų, numatytų apskaitos politikoje, įvertinimas bei taikymas. 3. Vertinome Fondo 3 pastaboje atskleistos informacijos pakankamumą.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Fondo finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.

- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme audito metu.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu, labai retomis aplinkybėmis, nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokios pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Valdymo įmonė UAB „Synergy Finance“ paskyrė Moore Mackonis UAB atlikti Fondo 2022 metų finansinių ataskaitų auditą. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą galioja 2 metus.

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Fondui.

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų auditas paslaugų.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partnerė yra Sigita Pranckėnaitė.

Moore Mackonis UAB vardu

Sigita Pranckėnaitė
Atestuota auditorė

2023 m. vasario 8 d.
J.Kubiliaus 6, Vilnius

Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Synergy Global Equity Fund“
(investicinio fondo ar pensijų fondo pavadinimas)
UAB „Synergy finance“, 301439551
(valdymo įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinės adresas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

2022 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2023 m. vasario 8 d.
(ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	**TURTAS**		**12.221.883**	**10.719.938**
I.	PINIGAI	**3, 4**	767.861	1.613.549
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0	0
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0	0
III.1.	Valstybės iždo vekseliai		0	0
III.2	Kitos pinigų rinkos priemonės		0	0
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	**3, 4, 5**	11.454.022	9.093.895
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	**3, 4, 5**	11.454.022	9.093.895
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0	0
VI.	GAUTINOS SUMOS		0	12.493
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
VI.2.	Kitos gautinos sumos		0	12.493
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VII.1.	Investicinis turtas		0	0
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės			0
VII.3.	Kitas turtas		0	0
B.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**11.923**	**73.107**
I.	Mokėtinos sumos		11.923	73.107
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0	62.238
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		9.764	8.024
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		2.159	2.845
II.	Sukauptos sąnaudos		0	0
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0	0
IV.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			0
V.	Kiti įsipareigojimai		0	0
C.	**GRYNIEJI AKTYVAI**	**1, 2**	**12.209.960**	**10.646.831**

Direktorius _____ Arūnas Čiulada
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas, data) (vardas ir pavardė)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas _____ Artūras Milevskis
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas, data) (vardas ir pavardė)

Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Synergy Global Equity Fund“
(investicinio fondo ar pensijų fondo pavadinimas)
UAB „Synergy finance“, 301439551
(valdymo įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinės adresas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

2022 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2023 m. vasario 8 d.
(ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2022.12.31)	Praėję finansiniai metai (2021.12.31)
I.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE**		**10.646.831**	**0**
II.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS**	**18**	**4.005.887**	**11.008.576**
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		1.115.060	9.778.875
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		2.276.873	676.595
II.3.	Garantinės įmokos		0	0
II.4.	Investicinės pajamos		140.971	34.357
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0	0
II.4.2.	Dividendai		140.971	34.357
II.4.3.	Nuomos pajamos		0	0
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		111.305	321.578
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		361.679	197.171
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0	0
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		0	0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		4.005.887	11.008.576
III.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS**	**18**	**2.442.759**	**361.744**
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		231.678	265.718
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		2.060.645	45.261
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	21.405
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0	0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		150.436	29.360
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	**11, 17**	89.395	14.918
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	**17**	17.842	3.221
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	**7, 17**	40.053	8.436
III.6.4.	Audito sąnaudos	**17**	3.085	2.783
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0	0
III.6.6.	Kitos sąnaudos	**17**	60	2
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		0	0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0	0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		2.442.759	361.744
IV.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		1.563.129	10.646.831
V.	Pelno paskirstymas		0	0
VI.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**		**12.209.960**	**10.646.831**

Direktorius		Arūnas Čiulada
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas, data)	(vardas ir pavardė)
Investicijų valdymo skyriaus vadovas		Artūras Milevskis
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)	(parašas, data)	(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Synergy Global Equity Fund“
Teisinė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2020 m. rugsėjo 7 d.

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „Synergy finance“
Įmonės kodas	301439551
Adresas	P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 611 14582
Interneto svetainė	www.synergy-finance.com
Elektroninio pašto adresas	info@synergy-finance.com
Valdymo įmonės licencijos numeris	VĮK-020
Fondo valdytojai (asmenys, priimantys investicinius sprendimus)	**Artūras Milevskis** Investicijų valdymo skyriaus vadovas **Lukas Macijauskas** Fondų valdytojas **Greta Šiaučiulytė** Fondų valdytoja

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	„Swedbank“, AB
Įmonės kodas	112029651
Adresas	Konstitucijos pr. 20A, LT-03502 Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 5 2582700
Interneto svetainė	www.swedbank.lt

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	Moore Mackonis, UAB
Įmonės kodas	123903963
Adresas	J. Kubiliaus g. 6, LT-8234, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 5 2685929
Interneto svetainė	www.moore.lt

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu;
- Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartais.

Fondo turtas nominuotas eurais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia eurais.

Šiose finansinėse ataskaitose pateikiami suminiai skaičiai dėl apvalinimo gali nesutapti su juos sudarančių skaičių suma.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

„Synergy Global Equity Fund“ – tai investicinis fondas, kurio turtas gali būti investuojamas į finansines priemones, atspindinčias skirtingų šalių, regionų bei investavimo stilių akcijas (Jungtinių Amerikos Valstijų, Europos, Azijos ir besivystančių rinkų akcijos; stambių, vidutinių ir smulkių bendrovių akcijos; vertės ir augimo bendrovių akcijos ir pan.).

Fondo tikslas – generuoti investicijų grąžą, kuri ilgalaikėje perspektyvoje prilygtų skirtingų rūšių pasaulio akcijų krepšelio pelningumui. Šiam rezultatui pasiekti formuojant Fondo investicijų portfelį yra naudojami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai (angl. *exchange traded funds, ETF*).

Fondo turtas investuojamas į plačiai išskaidytą pasaulio akcijų krepšelį. Iki 50 proc. Fondo yra investuojama į vieną iš trijų pagrindinių akcijų regionų vadovaujantis Valdymo įmonės sukurta ir periodiškai atsinaujinančia inertiškumo (angl. *momentum*) investavimo strategija, kuri buvo testuojama su daugiau nei 30 metų pagrindinių turto klasių istoriniais duomenimis. Pagal inertiškumo strategiją portfelio koregavimai paprastai atliekami kartą per mėnesį, priklausomai nuo Fonde naudojamos strategijos parodymų. Kita Fondo dalis gali būti investuojama į vertės bendrovių akcijas (angl. *value stocks*), mažos kapitalizacijos bendrovių akcijas (angl. *small cap stocks*) bei plačiai išskaidytą pasaulio akcijų krepšelį. Tyrimai rodo, kad inertiškumo ir vertės strategijos ilgu laikotarpiu pasižymi neigiama koreliacija, o šių strategijų derinimas padeda pasiekti dar geresnį pelningumo ir rizikos santykį.

Investavimo objektai

Kitose valstybėse narėse įsteigtų suderintųjų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ar akcijos.

Kitoje valstybėje narėje ir (arba) trečiojoje valstybėje sudarytų kolektyvinio investavimo subjektų, neatitinkančių Europos Sąjungos teisės reikalavimų, investiciniai vienetai ar akcijos, 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.

Kitos KISĮ 79 ir 84 straipsniuose išvardytos investavimo priemonės.

Kitos finansinės priemonės, kurios įtrauktos į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje, tačiau nėra įtrauktos į prekybą KISĮ 79 straipsnio 1 dalies 1, 2 ir 3 punktuose nustatytus reikalavimus atitinkančiose rinkose.

Finansinių priemonių, į kurias Fondas gali investuoti, sąrašas ateityje gali būti praplėstas, kiek tai leidžia KISĮ ir kiti galiojantys teisės aktai, atitinkamai atnaujinant Taisykles ir Prospektą.

Investicijų portfelio struktūra

Iki 50 proc. Fondo 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.

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.

Ne daugiau kaip 20 proc. Fondo GA gali būti investuota į Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 79 straipsnyje ir 150 straipsnio 1 dalies 4 punkte nurodytas finansines priemones, laikantis minėto įstatymo 80, 81, 83 ir 84 straipsniuose nustatytų reikalavimų.

Fondui draudžiama įgyti esminį poveikį emitentui, kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 81 straipsniu.

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.

Finansinės rizikos valdymo politika

„Synergy Global Equity Fund“ investiciniai sprendimai priimami naudojant mokslinių tyrimų išvadas bei Valdymo įmonės sukurtus investicinius modelius.

Fondo turtas investuojamas į plačiai išskaidytą pasaulio akcijų krepšelį. Iki 50 proc. Fondo yra investuojama į vieną iš trijų pagrindinių akcijų regionų vadovaujantis Valdymo įmonės sukurta ir periodiškai atsinaujinančia inertiškumo (angl. *momentum*) investavimo strategija, kuri buvo testuojama su daugiau nei 30 metų pagrindinių turto klasių istoriniais duomenimis. Pagal inertiškumo strategiją portfelio koregavimai paprastai atliekami kartą per mėnesį, priklausomai nuo Fonde naudojamos strategijos parodymų. Kita Fondo dalis gali būti investuojama į vertės bendrovių akcijas (angl. *value stocks*), mažos kapitalizacijos bendrovių akcijas (angl. *small cap stocks*) bei plačiai išskaidytą pasaulio akcijų krepšelį. Tyrimai rodo, kad inertiškumo ir vertės strategijos ilgu laikotarpiu pasižymi neigiama koreliacija, o šių strategijų derinimas padeda pasiekti dar geresnį pelningumo ir rizikos santykį.

Pagal bendrovės sukurtą investavimo strategijos bei rizikos valdymo metodiką, Fondo portfelis formuojamas vieno mėnesio periodui, po kurio vėl perskaičiuojami stebimų modelinių strategijų parametrai ir iš jų sugeneruojamas optimaliausias investicijų portfelis kitam mėnesiui.

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus. Fondo turtas yra investuojamas į biržoje prekiaujamus indeksinius investicinius fondus, kurie leidžia Fondo portfelį išskaidyti tarp skirtingų šalių, regionų bei investavimo stilių bendrovių akcijų.

Pagal bendrovės sukurtą investavimo strategijos bei rizikos valdymo metodiką, yra naudojami trys rizikos parametrai (standartinis nuokrypis, paskutinių 12 mėnesių Fondo vertės pokytis ir maksimalus kritimas nuo piko), kurie naudojami Fondo rizikai įsivertinti, bei atsakyti į klausimą, ar susiklosčiusi rinkos situacija yra standartinė, ar vyksta kažkas išskirtinio ir naudojama investavimo strategija turi būti peržiūrima.

Valdant Fondo riziką yra įsigyjami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai gali būti įtraukti į pagrindinių pasaulio finansų rinkų, kaip pavyzdžiui JAV, Didžiosios Britanijos, Vokietijos ir pan., biržų prekybos sąrašus. Tačiau dalis Fondo aktyvų gali būti investuojama tiesiogiai į nuosavybės vertybinius popierius.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Fondo turtas ir įsipareigojimai turi būti įvertinami tikrąja verte, išskyrus atvejus, kada jos patikimai nustatyti neįmanoma.

Turto ir įsipareigojimų tikroji vertė yra nustatoma remiantis rinkoje stebimais sandoriais arba rinkos informacija. Jei su turtu ir įsipareigojimais susijusių stebimų rinkos sandorių bei rinkos informacijos nėra, tikroji vertė nustatoma taikant vertinimo metodikas. Nustatant tikrąją vertę visais atvejais siekiama to paties tikslo – apskaičiuoti sumą, už kurią vertės nustatymo dieną sandorio šalys viena kitai įprastomis rinkos sąlygomis gali parduoti turtą ar paslaugas arba perleisti įsipareigojimą.

Turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas parodo GAV.

Fondo GAV apskaičiuojama vadovaujantis šiais principais:

- kiekvienos Fondo investicinių vienetų klasės investicinio vieneto vertė bus skaičiuojama ir skelbiama atskirai kiekvienai klasei;
- pirmiausia apskaičiuojamas bendras viso Fondo turtas, laikantis Taisyklėse ir Prospekte nustatytų reikalavimų;
- iš bendros Fondo turto vertės atskaitomi iki tos dienos susikaupę visi mokesčiai bei su visu Fondu (o ne su konkrečia investicinių vienetų klase) susiję bendrieji tos dienos mokesčiai (pvz. audito, teisinės išlaidos, vertybinių popierių sandorio išlaidos ir kt.), išskyrus tos dienos depozitoriumo mokestį ir valdymo mokestį;
- konkrečiai Fondo investicinių vienetų klasei tenkanti procentinė GAV dalis, kuri yra naudojama skaičiuojant X laikotarpio Fondo investicinių vienetų klasių GAV, yra nustatoma palyginant X-1 laikotarpio galutines skirtingų klasių GAV:
- bendrųjų mokesčių dalimi sumažintas Fondo turtas yra padalinamas proporcingai pagal atitinkamai investicinių vienetų klasei tenkančią procentinę Fondo GAV dalį, apskaičiuotą pagal aukščiau nurodytą punktą;

- po bendrųjų mokesčių nuskaičiavimo nuo Fondo turto, atitinkamai Fondo investicinių vienetų klasei tenkanti Fondo turto dalis yra sumažinama atitinkamai Fondo investicinių vienetų klasei tenkančia depozitoriumo mokesčio ir valdymo mokesčio dalimi;
- po depozitoriumo mokesčio ir valdymo mokesčio nuskaitymo nuo atitinkamos Fondo investicinių vienetų klasės yra gaunama atitinkamos klasės Fondo investicinių vienetų GAV. Tokia atitinkamos investicinių vienetų klasės GAV yra padalinama iš visų išleistų tos klasės investicinių vienetų skaičiaus ir taip nustatoma atitinkamos klasės investicinio vieneto vertė;
- apskaičiavus galutines atitinkamos klasės Fondo investicinių vienetų vertes, yra įvykdomos ataskaitinį laikotarpį gautos Fondo investicinių vienetų įsigijimo bei išpirkimo paraiškos. Įvykdžius šias paraiškas yra nustatoma galutinė Fondo GAV;
- apskaičiavus galutines Fondo investicinių vienetų klasių GAV (įskaitant investicinių vienetų platinimą ir išpirkimą), yra nustatoma procentinė atitinkamos investicinių vienetų klasės GAV dalis (padalinant konkrečios Fondo investicinių vienetų klasės GAV iš viso Fondo GAV), kuri naudojama sekančios darbo dienos GAV skaičiavimuose.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai:
- įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį);
- kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.

Skaičiuojant Fondo GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal vertinimo dieną apskaitoje taikomą euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu ir Valdymo įmonėje patvirtinta apskaitos politika.

Į pinigų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusių pinigų vertė arba įsigyjamų pinigų ekvivalentų vertė. Atitinkamai į apskaitą traukiama ir šios sąskaitos sumažėjusi vertė.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Fondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Įsigytas turtas registruojamas nuosavybės perėjimo data.

Finansinio turto padidėjimas pripažįstamas įsigyjant finansinį turtą ir padidėjus finansinio turto vertei. Atitinkamai finansinio turto sumažėjimas pripažįstamas jį pardavus ir sumažėjus finansinio turto vertei. Finansinio turto pripažinimo momentas yra sandorio diena, kai yra perduodama finansinio turto nuosavybės teisė. Sandorio sudarymo dieną pirkėjo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavėjo apskaitoje sandorio sudarymo dieną nurašomas parduotas finansinis turtas, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostolis).

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ir registruojant gautiną sumą. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas už Fondo valdymą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo atitinkamos Fondo investicinių vienetų klasės GAV (iki depozitoriumo mokesčio ir valdymo mokesčio apskaičiavimo) tą dieną. Tai dienai tenkantis atlyginimas apskaičiuojamas tos dienos atitinkamos Fondo investicinių vienetų klasės GAV dauginant iš metinio atlyginimo procentinio dydžio ir dalinant iš metinio darbo dienų skaičiaus. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas darbo dienų atitinkamuose metuose skaičius. Valdymo mokestis mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) dienos. Taikomas valdymo mokestis A klasei yra **0,7 proc**., B klasei yra **1,0 proc**. nuo atitinkamos Fondo investicinių vienetų klasės GAV.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Į atlyginimą Valdymo įmonei nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo investicinių vienetų platinimą. Platinimo mokestį už įsigyjamus Fondo investicinius vienetus moka dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Fondo investicinių vienetų pardavimo kaina nėra didinama platinimo sąnaudomis. Investuotojas, investuodamas pinigines lėšas į Fondą sumoka platinimo mokestį. A klasei patinimo mokestis netaikomas, o maksimalus platinimo mokestis B klasei yra **1,0 proc.** Platinimo mokestis yra išskaičiuojamas iš investuojamos sumos, o likusi suma investuojama į Fondą.

Fondo dalyviai turi teisę Fondo investicinius vienetus keisti į tos pačios klasės kitų Valdymo įmonės valdomų atvirojo tipo specialiųjų investicinių fondų, kurių taisyklėse numatytas Investicinių vienetų keitimas, investicinius vienetus.

Fondo keitimo mokestis yra skirtas tiesioginėms investicinių vienetų keitimo išlaidoms padengti. Šį mokestį apskaičiuoja bei nurašo pati Valdymo įmonė. Fondo keitimo mokestis A klasei nėra taikomas, o B klasei yra taikomas **0,25 proc**. nuo keičiamų konkrečios klasės Fondo investicinių vienetų vertės. Fondo keitimo mokestis yra atskaitomas nuo sumos, atitinkančios keičiamų investicinių vienetų vertę, todėl į kitą fondą investuojama suma sumažėja taikomo Fondo keitimo mokesčio dydžiu.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui yra ne didesnis kaip **0,5 proc.** nuo Fondo vidutinės metinės GAV. Mokestis Depozitoriumui už Fondo turto saugojimą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai darbo dienai tenkančią metinės mokesčio normos dalį. Tai dienai tenkanti mokėtino mokesčio dalis yra apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GAV (iki depozitoriumo mokesčio ir valdymo mokesčio apskaičiavimo), laikant, kad dienų skaičius metuose yra lygus tuose metuose esančiam faktiniam darbo dienų skaičiui. Depozitoriumas, jam priklausantį mokestį, nurašo nuo Fondo sąskaitos kas mėnesį. Depozitoriumas jam priklausantį mokestį nurašo nuo Fondo sąskaitos kas mėnesį per 10 (dešimt) darbo dienų pasibaigus mėnesiui, už kurį mokamas mokestis.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas audito įmonei mokamas pagal Fondo faktines išlaidas, bet ne daugiau nei **0,5 proc.** nuo atitinkamo Fondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės. Atlyginimas audito įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną. Tai dienai tenkanti mokėtino metinio atlyginimo dalis apskaičiuojama atsižvelgiant į audito sutarties sąlygas. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas faktinių darbo dienų metuose skaičius.

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 GAV.

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 grynųjų aktyvų vertės.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama prekybos vietose, vertinamos tokia tvarka:

- pagal Valdymo įmonės valdybos patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose nurodytą ir viešai paskelbtą pagrindinės rinkos paskutinės prekybos sesijos uždarymo kainą (angl. *closing price*);
- jeigu per paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tikroji vertė nustatoma pagal paskutinę žinomą, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) dienų buvusią vidutinę rinkos kainą arba uždarymo kainą, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma kaina;
- jeigu priemonė nebuvo kotiruojama ilgiau nei 30 (trisdešimt) dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau, nei nustatyta GAV skaičiavimo procedūrose, jos tikroji vertė nustatoma taip pat kaip priemonių, kuriomis prekybos vietose neprekiaujama.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekybos vietose neprekiaujama, vertinami tokia tvarka:

- pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, turto vertinimo ataskaitą, atitinkančią Lietuvos Respublikos turto ir verslo vertinimo pagrindų įstatymo reikalavimus. Turto vertinimo ataskaita galima remtis, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir neatsirado išimtinių ar naujų svarbių aplinkybių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina gali būti reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatytoji vertintojo;
- jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti aukščiau pateiktu metodu, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės valdybos patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal taikomų apskaitos standartų reikalavimus.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV.

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte.

Išvestinės finansinės priemonės vertinamos pagal taikomų apskaitos standartų reikalavimus ir (arba) pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės valdybos patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra taikomas ir pripažintas;

Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės valdybos patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra taikomas ir pripažintas.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondo investicinio vieneto vertė Fondo veiklos pradžios dieną buvo lygi **100 eurų**. Pradėjus platinti A ir B klasės Fondo investicinius vienetus, pradinė naujų klasių investicinio vieneto vertė bus tokia pati kaip tą darbo dieną apskaičiuota Fondo investicinio vieneto vertė. Jeigu A klasės Fondo investiciniai vienetai pradedama platinti vėliau nei B klasės Fondo investiciniai vienetai, pradinė A klasės Fondo investicinio vieneto vertė bus lygi tos darbo dienos B klasės Fondo investicinio vieneto vertei.

Konkrečios klasės Fondo investicinio vieneto vertė nustatoma konkrečios investicinių vienetų klasės GAV padalijus iš visų apyvartoje esančių konkrečios klasės investicinių vienetų skaičiaus. Konkrečios klasės investicinio vieneto vertė skaičiuojama keturių skaitmenų po kablelio tikslumu, apvalinant pagal matematines apvalinimo taisykles.

Einamosios dienos grynųjų aktyvų ir konkrečios klasės Fondo investicinio vieneto vertės apskaičiuojamos kitą darbo dieną, einančią po vertinimo dienos iki **12.00 val.** Lietuvos laiku, ir paskelbiamos Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.synergy-finance.com.

Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus nebuvo.

III. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Grynųjų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022.12.31)	Prieš metus (2021.12.31)	Prieš dvejus metus (2020.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	12.209.959,92	10.646.831,40	-
Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	129.871,8243	98.503,2209	-
A klasės grynųjų aktyvų vertė, Eur	9.876.645,20	9.403.902,22	-
A klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	104.981,3977	86.997,8648	-
A klasės investicinio vieneto vertė, Eur	94,0800	108,0935	-
B klasės grynųjų aktyvų vertė, Eur	2.333.314,72	1.242.929,18	-
B klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	24.890,4266	11.505,3561	-
B klasės investicinio vieneto vertė, Eur	93,7435	108,0305	-

Fondo investiciniai vienetai išleisti iki 2021 m. spalio 18 d. (imtinai), yra laikomi Fondo B klasės investiciniais vienetais.

2. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinis laikotarpis 2022 metai	Praėję finansiniai metai 2021 metai

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	0,0000	0	82.156,3000	8.510.000
Išplatinta keičiant A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	17.983,5329	1.801.923	4.841,5648	501.148
Išpirkta A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	0,0000	0
Išpirkta keičiant A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	0,0000	0
Skirtumas A klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	17.983,5329	1.801.923	86.997,8648	9.011.148
Išplatinta B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	10.968,6826	1.115.060	12.366,9098	1.268.875
Išplatinta keičiant B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	4.765,1579	474.950	1.638,9764	175.446
Išpirkta B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(2.348,7700)	(231.678)	(2.500,5301)	(265.718)
Išpirkta keičiant B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	0,0000	0
Skirtumas B klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	13.385,0705	1.358.332	11.505,3561	1.178.603
Viso grynasis padidėjimas (A+B)	**31.368,6034**	**3.160.255**	**98.503,2209**	**10.189.751**

2022 ir 2021 m. B klasės dalyvių įmokos į Fondą nurodytos be platinimo mokesčio, įmokos su platinimo mokesčiu 2022 m. sudarė 1.122.000 eurų, 2021 – 1.270.000 Eur.

3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio sudėtis

2022 metai

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (interneto svetainės adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
Vanguard FTSE All-World UCITS ETF	Airija	IE00BK5BQT80	13.280	Vanguard Global Advisers, LLC	1.310.066	1.203.301	XETRA	KIS 3	9,86
iShares Edge MSCI World Value Factor UCITS ETF	Airija	IE00BP3QZB59	76.410	BlackRock Asset Management Ireland Limited	2.549.128	2.436.715	XETRA	KIS 3	19,96
Vanguard FTSE Developed Markets ETF	JAV	US9219438580	139.000	The Vanguard Group, Inc.	5.871.035	5.478.289	Nasdaq	KIS 3	44,87

Vanguard FTSE All-World ex-US Small-Cap ETF	JAV	US9220427184	12.250	The Vanguard Group, Inc.	1.411.751	1.182.667	Nasdaq	KIS 3	9,69
Vanguard Small-Cap ETF	JAV	US9229087518	6.690	The Vanguard Group, Inc.	1.289.511	1.153.050	Nasdaq	KIS 3	9,44
Iš viso:			247.630		12.431.492	11.454.022			93,81
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų:			247.630		12.431.492	11.454.022			93,81

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;
KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;
KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	461.907	0,00	3,78
Swedbank, AB	USD	305.955	0,00	2,51
Iš viso pinigų:		767.861	0,00	6,29

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		0		0,00
Mokėtinos sumos		-11.923		-0.10
Iš viso:		-11.923		-0.10

2021 metai

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (interneto svetainės adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
Vanguard FTSE All-World UCITS ETF	Airija	IE00BK5BQT80	5.080	Vanguard Global Advisers, LLC	507.144	531.978	XETRA	KIS 3	5,00
iShares Edge MSCI World Value Factor UCITS ETF	Airija	IE00BP3QZB59	64.520	BlackRock Asset Management Ireland Limited	2.043.066	2.161.420	XETRA	KIS 3	20,30
SPDR S&P500 ETF	JAV	US78462F1030	10.180	State Street Corporation	3.981.979	4.266.007	Nasdaq	KIS 3	40,07

Vanguard FTSE All-World ex-US Small-Cap ETF	JAV	US9220427184	9.050	The Vanguard Group, Inc.	1.077.233	1.069.647	Nasdaq	KIS 3	10,05
Vanguard Small-Cap ETF	JAV	US9229087518	5.340	The Vanguard Group, Inc.	1.050.202	1.064.843	Nasdaq	KIS 3	10,00
Iš viso:			94.170		8.659.624	9.093.895			85,42
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų:			94.170		8.659.624	9.093.895			85,42

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;
KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;
KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	687.265	0,00	6,46
Swedbank, AB	USD	926.284	0,00	8,70
Iš viso pinigų:		1.613.549	0,00	15,16

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		12.493		0,12
Mokėtinos sumos		-73.107		-0.69
Iš viso:		-60.613		-0.57

4. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	767.861	6,29%	1.613.549	15,16%
Indėliai	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai	11.454.022	93,81%	9.093.895	85,41%
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	12.221.883	100,10%	10.707.445	100,57%

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Finansai	1.881.500	15,41%	1.120.962	10,53%
Pramonė	1.806.799	14,80%	1.042.755	9,79%
Medžiagos	772.723	6,33%	395.901	3,72%
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	797.060	6,53%	519.890	4,88%
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	1.454.220	11,91%	1.189.841	11,18%
Sveikatos apsauga	1.299.583	10,64%	1.069.299	10,04%
Energetika	686.920	5,63%	305.348	2,87%
Telekomunikacijos	385.468	3,16%	667.819	6,27%
Informacinės technologijos	1.477.890	12,10%	2.127.959	19,99%
Komunalinės paslaugos	391.581	3,21%	251.909	2,37%
Nekilnojamo turto priemonės	500.277	4,10%	402.213	3,78%
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Žaliavos	-	-	-	-
Iš viso:	11.454.022	93,81%	9.093.895	85,41%

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Eurai	4,101,922	33.60%	3.380.663	31,75%
JAV doleriai	8,119,961	66.50%	7.326.782	68,82%
Iš viso	12,221,883	100.10%	10.707.445	100,57%

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Šiaurės Amerika	3.638.888	29,80%	6.818.763	64,04%
Europa	4.206.958	34,46%	1.004.697	9,44%
Azija ir Ramusis vandenynas	3.023.766	24,76%	852.728	8,01%
Besivystančios rinkos	420.748	3,45%	315.793	2,97%
Kita	163.661	1,34%	101.914	0,96%
Iš viso:	11.454.022	93,81%	9.093.895	85,41%

Pagal emitentų tipą

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	-	-	-	-
Kitų šalių vyriausybė	-	-	-	-
Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	-	-	-	-
Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-

Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	11.454.022	93,81%	9.093.895	85,41%
Iš viso	11.454.022	93,81%	9.093.895	85,41%

5. Investicijų vertės pokytis

2022 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai	9.093.895	21.937.462	17.960.897	472.984	2.089.422	11.454.022
Iš viso	9.093.895	21.937.462	17.960.897	472.984	2.089.422	11.454.022

2021 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai	0	8.659.624	0	518.749	84.478	9.093.895
Iš viso	0	8.659.624	0	518.749	84.478	9.093.895

6. Išvestinės finansinės priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių įvykdyta nebuvo.

7. Atlyginimas tarpininkams

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį laikotarpį	Ryšys su subjekto valdymo įmone
„Swedbank“, AB	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	40.053	8.436	Paslaugų teikimo sutartis

8. Išmokos dalyviams

Dalyviams nebuvo apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia. Fondo taisyklėse tokių išmokų mokėjimai nėra numatyti.

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Fondas per ataskaitinį laikotarpį lėšų nesiskolino bei niekam lėšų nepaskolino

10. Garantijos Fondo pajamingumu

Trečiųjų šalių įsipareigojimai nebuvo ir nėra garantuoti fondo pajamingumu.

11. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Susijusieji asmenys per 2022 metus įsigijo Fondo investicinių vienetų:

	Per ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2021 metai)	
Fondo investicinių vienetų įsigijimas				
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai (A klasė)	0,0000	0	0,0000	0
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	40,7755	4.000	5.639,2703	575.000
Valdymo įmonė (A klasė)	0,0000	0	96,7175	10.000
Valdymo įmonė (B klasė)	348,7656	35.000	0,0000	0
Viso:	389.5411	39.000	5.735,9878	585.000

Susijusieji asmenys per 2022 metus pardavė Fondo investicinių vienetų:

	Per ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2021 metai)	
Fondo investicinių vienetų pardavimas				
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai (A klasė)	0,0000	0	0,0000	0
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	0,0000	0	2.500,5301	265.718
Valdymo įmonė (A klasė)	0,0000	0	0,0000	0
Valdymo įmonė (B klasė)	0,0000	0	0,0000	0
Viso:	0,0000	0	2.500,5301	265.718

Susijusiems asmenims priklausančių Fondo investicinių vienetų likučiai ir jų rinkos vertė ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių pabaigoje:

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022.12.31)		Prieš metus (2021.12.31)	
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai A klasė)	0,0000	0	0,0000	0
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	3.179,5157	298.059	3.138,7402	339.080
Valdymo įmonė (A klasė)	96,7175	9.099	96,7175	10.455
Valdymo įmonė (B klasė)	348,7656	32.695	0,0000	0
Viso:	3.624,9988	339.853	3.235,4577	349.534

Per 2022 ir 2021 metus Valdymo įmonei priskaičiuoti ir sumokėti mokesčiai bei mokėtinų mokesčių likučiai laikotarpių pabaigoje:

	Priskaičiuota	Mokėtina metų pabaigoje
2022 metai	89.395	8.205
2021 metai	14.918	6.661

12. Apskaitinių įvertinimų ir apskaitos politikos pakeitimai

Reikšmingų apskaitinių įvertinimų pakeitimų, pateiktos lyginamosios informacijos koregavimų dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo per 2022 m. nebuvo.

13. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus nebuvo. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos neįvyko reikšmingų turto ar įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynųjų aktyvų vertę.

14. To paties laikotarpio investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-12,96	4,55	-	-
A klasės metinė bendroji investicijų grąža	-12,08	4,73	-	-
A klasės metinė grynoji investicijų grąža	-12,78	4,60	-	-
A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	19,33	5,50	-	-
B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-13,22	8,03	-	-
B klasės metinė bendroji investicijų grąža	-12,06	8,69	-	-
B klasės metinė grynoji investicijų grąža	-13,04	8,26	-	-
B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	19,33	6,88	-	-

Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis – tai investicinio vieneto vertės procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.
Metinė bendroji investicijų grąža – investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į fondo patirtas prekybos išlaidas.
Metinė grynoji investicijų grąža – investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

15. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis)

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
A klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-	-	-	-7,60
A klasės metinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	-6,66
A klasės metinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	-7,40
A klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	18,43
B klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-	-	-	-4,42
B klasės metinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	-3,00
B klasės metinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	-4,15
B klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	17,20

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis – tai geometrinis dieninių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.
Vidutinė bendroji investicijų grąža – tai geometrinis dieninių bendrosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.
Vidutinė grynoji investicijų grąža – tai geometrinis dieninių grynosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

16. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

	Per ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2021 metai)	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia nustatyta A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2022.10.12	93,0080	2021.10.27	103,2449
Didžiausia nustatyta A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2022.01.04	108,8474	2021.12.28	108,4214
Mažiausia nustatyta B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2022.10.12	92,7352	2021.09.20	99,3685
Didžiausia nustatyta B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2022.01.04	108.7813	2021.12.28	108,3621

17. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

2022 metai

Atskaitymai (A klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
Nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	68.959	0,70
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	14.730	0,15
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	32.787	0,33
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		2.551	0,03
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			51	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	86.291			
BIK % nuo GAV *	0,88			
Sąlyginis BIK nuo GAV %	1,01			
Visų išlaidų suma	119.078			
PAR (jei skaičiuojamas) **	313,86			

	Atskaitymų dydis		

Atskaitymai (B klasė)	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
Už valdymą				
Nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	20.436	0,98
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	3.112	0,15
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	7.266	0,35
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		535	0,03
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 1,0% nuo visos investuojamos sumos		6.940	0,33
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			9	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	24.091			
BIK % nuo GAV *	1,16			
Sąlyginis BIK nuo GAV %	1,29			
Visų išlaidų suma	38.297			
PAR (jei skaičiuojamas) **	261,12			

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.
** Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, patiria daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

2021 metai

Atskaitymai (A klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
Nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	11.397	0,14
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne	2.362	0,03

		mažiau 400 eurų per mėnesį)		
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	6.371	0,08
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		1.795	0,02
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			-41	(0,00)
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	15.513			
BIK % nuo GAV *	0,18			
Sąlyginis BIK nuo GAV %	0,21			
Visų išlaidų suma	21.884			
PAR (jei skaičiuojamas) **	(26,82)			

A klasės pirma investicinių vienetų platinimo diena yra 2021 m. spalio 20 d.

Atskaitymai (B klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
Nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	3.521	0,43
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	859	0,10
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	2.065	0,25
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		988	0,12
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 1,0% nuo visos investuojamos sumos		1.125	0,14
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			43	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	5.411			
BIK % nuo GAV *	0,66			
Sąlyginis BIK nuo GAV %	0,71			

Visų išlaidų suma	8.601
PAR (jei skaičiuojamas) **	22,77

18. Fondo ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	-4.058.844	-8.608.974
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	18.123.441	21.897
I.1.1.	*Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą*	17.968.733	-
I.1.2.	*Gautos palūkanos*	-	-
I.1.3.	*Gauti dividendai*	154.708	21.897
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-22.182.284	-8.630.871
I.2.1.	*Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai*	-22.025.929	-8.611.240
I.2.2.	*Su valdymu susijusios išmokos*	-156.296	-19.630
I.2.3.	*Kitos išmokos*	-60	-2
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai (II.1-II.2-II.3)	3.167.195	10.190.877
II.1.	Investicinių vienetų pardavimas	3.398.873	10.456.595
II.2.	Investicinių vienetų išpirkimas	-231.678	-265.718
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	45.961	31.647
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	-845.688	1.613.549
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	1.613.549	-
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	767.861	1.613.549

19. Atsakingi asmenys

Vardas ir pavardė	Arūnas Čiulada	Artūras Milevskis
Pareigos	Direktorius	Investicijų valdymo skyriaus vadovas
Telefono numeris	+370 611 14582	+370 610 04134
El. pašto adresas	arunas@synergy-finance.com	arturas@synergy-finance.com

Direktorius _____ Arūnas Čiulada

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas, data) (vardas ir pavardė)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas _____ Artūras Milevskis

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas, data) (vardas ir pavardė)

VILNIUS
2023 vasaris

Dokumentą elektroniniu parašu
pasirašė ARŪNAS,ČIULADA
Data: 2023-02-08 16:33:36

Dokumentą elektroniniu parašu
pasirašė ARTŪRAS,MILEVSKIS
Data: 2023-02-08 16:23:29