



# **FUTURE DEMOGRAPHICS FUND**

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

**2023 metų pusmečio ataskaita**

VILNIUS  
2023 rugpjūtis

## TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA .....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ .....	4
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI .....	4
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ .....	6
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	8
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	9
VII. KITA INFORMACIJA .....	17
VIII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ .....	18
IX. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS SUMAS .....	18
X. ATSAKINGI ASMENYS .....	18

## I. BENDROJI INFORMACIJA

### 1. Pagrindiniai investicinio fondo duomenys

<b>Pavadinimas</b>	Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Future Demographics Fund“
<b>Įstatyminė forma</b>	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
<b>Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data</b>	2023 m. vasario 7 d.

### 2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

Nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d.

### 3. Duomenys apie valdymo įmonę

<b>Valdymo įmonės pavadinimas</b>	UAB „Synergy finance“
<b>Įmonės kodas</b>	301439551
<b>Adresas</b>	P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva
<b>Telefonas</b>	+370 611 14582
<b>Interneto svetainė</b>	<a href="http://www.synergy-finance.com">www.synergy-finance.com</a>
<b>El. pašto adresas</b>	<a href="mailto:info@synergy-finance.com">info@synergy-finance.com</a>
<b>Valdymo įmonės licencijos numeris ir suteikimo data</b>	Nr. VĮK–020, 2012 m. birželio 14 d.
<b>Fondo valdytojai (asmenys, priimančys investicinius sprendimus)</b>	<b>Artūras Milevskis</b> Investicijų valdymo skyriaus vadovas <b>Lukas Macijauskas</b> Fondų valdytojas <b>Greta Šiaučiulytė</b> Fondų valdytoja

### 4. Duomenys apie depozitoriumą

<b>Pavadinimas</b>	„Swedbank“, AB
<b>Įmonės kodas</b>	112029651
<b>Buveinės adresas</b>	Konstitucijos pr. 20A, LT-03502 Vilnius, Lietuva
<b>Telefonas</b>	+370 5 2582700
<b>Interneto svetainė</b>	<a href="http://www.swedbank.lt">www.swedbank.lt</a>

## II. GRYNŪJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

### 5. Grynųjų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2023.01.02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023.06.30)	Prieš metus (2022.06.30)	Prieš dvejus metus (2021.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	-	751.392,40	-	-
Investicinių vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	-	7.636,6700	-	-
A klasės grynųjų aktyvų vertė, Eur	-	9.849,61	-	-
A klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	-	100,0000	-	-
A klasės investicinio vieneto vertė, Eur	-	98,4961	-	-
B klasės grynųjų aktyvų vertė, Eur	-	741.542,79	-	-
B klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	-	7.536,6700	-	-
B klasės investicinio vieneto vertė, Eur	-	98,3913	-	-

### 6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų vienetų skaičius ir vertė

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	100,0000	10.000,00
Išplatinta keičiant A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	0,0000	0,00
Išpirkta A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0,00
Išpirkta keičiant A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0,00
Skirtumas A klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	100,0000	10.000,00
Išplatinta B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	5.841,8803	566.604,00
Išplatinta keičiant B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1.694,7897	167.669,68
Išpirkta B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0,00
Išpirkta keičiant B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0,00
Skirtumas B klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	7.536,6700	734.273,68
<b>Viso grynasis padidėjimas (A+B)</b>	<b>7.636,6700</b>	<b>744.273,68</b>

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

### 7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

Atskaitymai (A klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,7% nuo vidutinės metinės GA vertės	23,81	0,25
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 10,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	10,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	0,00	0,00
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	17,00	0,18
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	31,46	0,33
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		17,00	0,18
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			0,04	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		57,85		
BIK % nuo GAV *		-		
Sąlyginis BIK nuo GAV %		-		
Visų išlaidų suma		89,31		
PAR (jei skaičiuojamas) **		-		

Atskaitymai (B klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.671,25	0,35
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	0,00	0,00
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	835,63	0,18
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.279,06	0,27

Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		835,64	0,18
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			1,11	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		3.343,63		
BIK % nuo GAV *		-		
Sąlyginis BIK nuo GAV %		-		
Visų išlaidų suma		4.622,69		
PAR (jei skaičiuojamas) **		-		

\* 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. Rodiklis pateikiamas tik metinėje ataskaitoje.

\*\* Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, patiria daugiau sandorių sudarymo išlaidų. Rodiklis pateikiamas tik metinėje ataskaitoje.

#### 8. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

#### 9. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio sudėtis

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									
Amundi S&P Global Luxury UCITS ETF	Liuksemburgas	LU1681048630	580	Amundi Luxembourg SA	122.328,00	126.469,00	XETRA	KIS 3	16,83
ARK Fintech Innovation ETF	JAV	US00214Q7088	6.600	ARK Investment Management LLC	120.048,56	126.171,15	Nasdaq	KIS 3	16,79
First Trust Indxx Innovative Transaction & Process ETF	JAV	US33741X2018	3.470	First Trust Advisors L.P.	120.402,22	121.948,07	Nasdaq	KIS 3	16,23
iShares Global	JAV	US4642887453	860	BlackRock Investments	114.467,77	123.213,20	Nasdaq	KIS 3	16,40

Consumer Discretionary ETF									
iShares ESG Aware MSCI EAFE ETF	JAV	US46435G5163	1.840	BlackRock Investments	122.170,87	122.683,49	Nasdaq	KIS 3	16,33
VanEck Video Gaming and eSports ETF	JAV	US92189F1140	2.385	Van Eck Securities Corporation	115.682,98	121.561,30	Nasdaq	KIS 3	16,18
Iš viso:			15.735		715.100,40	742.046,21			98,76
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų:			15.735		715.100,40	742.046,21			98,76

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;  
KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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	10.800,33	0,00	1,44
Swedbank, AB	USD	229,01	0,00	0,03
Iš viso pinigų:		11.029,34	0,00	1,47

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		1.293,27		0,17
Mokėtinos sumos		(2.976,42)		(0,40)
Iš viso:		(1.683,14)		(0,23)

## 10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto kontroliuojamosios bendrovės investicinių priemonių portfelio sudėtis

-

## 11. Investicinių priemonių, į kurias investuotos kolektyvinio investavimo subjekto lėšos, apibūdinimas

Pavadinimas	Turto klasė	Investavimo strategija	Valdomas turtas	Išlaidų koeficientas
Amundi S&P Global Luxury UCITS ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į maždaug 80 pagrindinius su prabanga susijusius vertybinius popierius pasaulyje. Fondo tikslas – atkartoti <i>S&amp;P Global Luxury Index Net TR</i> indekso pokyčius.	0,6 mlrd. EUR	0,25%
ARK Fintech Innovation ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas aktyviai valdomas fondas siekia užtikrinti bendrą grąžą investuodamas ne mažiau kaip 80% savo grynujų aktyvų į įmonių, kurios užsiima Fondo investicine finansinių technologijų	1,1 mlrd. USD	0,75%

		(„Fintech“) inovacijų tema, vidaus ir užsienio nuosavybės vertybinius popierius.		
First Trust Indxx Innovative Transaction & Process ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į įmonių, kurios aktyviai naudoja, investuoja, kuria arba turi produktus, kurie yra pasirengę gauti naudos iš blokų grandinės technologijos ir (arba) jos teikiamo efektyvumo įvairiems verslo procesams didinimo potencialo, veiklą. Fondo tikslas – atkartoti <i>Indxx Blockchain Index</i> indekso pokyčius.	0,1 mlrd. USD	0,65%
iShares Global Consumer Discretionary ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į pasaulio ilgalaikio vartojimo prekių ir paslaugų sektoriaus akcijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>S&amp;P Global 1200 Consumer Discretionary Sector Capped Index</i> indekso pokyčius.	0,3 mlrd. USD	0,41%
iShares ESG Aware MSCI EAFE ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į didelės ir vidutinės kapitalizacijos išsivysčiusių rinkų akcijas, išskyrus JAV ir Kanadą, kurios pasižymi teigiamomis aplinkos, socialinėmis ir valdymo savybėmis. Fondo tikslas – atkartoti <i>MSCI EAFE Extended ESG Focus Index</i> indekso pokyčius.	7,1 mlrd. USD	0,20%
VanEck Video Gaming and eSports ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į pasaulinio vaizdo žaidimų ir eSporto įmones, užsiimančias vaizdo žaidimų kūrimu, esportu ir susijusia technine bei programine įranga. Fondo tikslas – atkartoti <i>MVIS® Global Video Gaming and eSports Index</i> indekso pokyčius.	0,3 mlrd. USD	0,56%

## 12. Pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimta rizikos apimtis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių įvykdyta nebuvo.

## 13. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimtos rizikos apimtys

-

## V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

### 14. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas

Lyginamasis indeksas nenaudojamas.

### 15. To paties laikotarpio vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio (jei pasirinktas) rodikliai per paskutiniuosius 10 subjekto veiklos metų. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau kaip 10 metų, nurodyti metinę to laikotarpio, kuriuo portfelis buvo valdomas, investicijų grąžą:

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

### 16. To paties laikotarpio vidutinio vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutiniuosius trejus, penkerius, dešimt metų:

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

### 17. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė



Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

## 18. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

### 19. Kolektyvinio investavimo subjekto ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais

#### 19.1. Gryųjų aktyvų ataskaita (Eurai)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.06.30)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>754.368,82</b>	<b>0,00</b>
I.	PINIGAI		11.029,34	0,00
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0,00	0,00
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0,00	0,00
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		0,00	0,00
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		0,00	0,00
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI		742.046,21	0,00
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	0,00
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		742.046,21	0,00
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0,00	0,00
VI.	GAUTINOS SUMOS		1.293,27	0,00
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,00	0,00
VI.2.	Kitos gautinos sumos		1.293,27	0,00
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0,00	0,00
VII.1.	Investicinis turtas		0,00	0,00
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		0,00	0,00
VII.3.	Kitas turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>2.976,42</b>	<b>0,00</b>
I.	Mokėtinos sumos		2.976,42	0,00
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0,00	0,00
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2.123,77	0,00
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		852,65	0,00
II.	Sukauptos sąnaudos		0,00	0,00
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0,00	0,00
IV.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		0,00	0,00
V.	Kiti įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>		<b>751.392,40</b>	<b>0,00</b>

#### 19.2. Gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita (Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.06.30)	Praėję finansiniai metai (2022.06.30)
I.	<b>GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>II.</b>	<b>GRYŅŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>776.572,23</b>	<b>0,00</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		576.604,00	0,00
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		167.669,68	0,00
II.3.	Garantinės įmokos		0,00	0,00
II.4.	Investicinės pajamos		3.330,22	0,00
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0,00	0,00
II.4.2.	Dividendai		3.330,22	0,00
II.4.3.	Nuomos pajamos		0,00	0,00
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		28.968,33	0,00
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0,00	0,00
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0,00	0,00
II.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		0,00	0,00
	PADIDĖJO IŠ VISO:		776.572,23	0,00
<b>III.</b>	<b>GRYŅŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>25.179,83</b>	<b>0,00</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		0,00	0,00
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0,00	0,00
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		10.309,79	0,00
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		10.158,03	0,00
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0,00	0,00
III.6.	Valdymo sąnaudos:		4.712,01	0,00
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		1.695,06	0,00
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		852,63	0,00
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		1.310,52	0,00
III.6.4.	Audito sąnaudos		852,65	0,00
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0,00	0,00
III.6.6.	Kitos sąnaudos		1,15	0,00
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0,00	0,00
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0,00	0,00
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		25.179,83	0,00
IV.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		751.392,40	0,00
V.	Pelno paskirstymas		0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>GRYŅŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>751.392,40</b>	<b>0,00</b>

### 19.3. Aiškinamasis raštas

#### 19.3.1. Bendroji dalis

#### Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Future Demographics Fund“
Teisinė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2023 m. vasario 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	<a href="http://www.synergy-finance.com">www.synergy-finance.com</a>
Elektroninio pašto adresas	<a href="mailto:info@synergy-finance.com">info@synergy-finance.com</a>
Valdymo įmonės licencijos numeris	VĮK-020
Fondo valdytojai (asmenys, priimančys investicinius sprendimus)	<b>Artūras Milevskis</b> Investicijų valdymo skyriaus vadovas <b>Lukas Macijauskas</b> Fondų valdytojas <b>Greta Šiaučiulytė</b> 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	<a href="http://www.swedbank.lt">www.swedbank.lt</a>

#### 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	<a href="http://www.moore.lt">www.moore.lt</a>

#### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d.

#### 19.3.2. 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

„Future Demographics Fund“ – tai investicinis fondas, kurio turtas gali būti investuojamas į finansines priemones, atspindinčias skirtingų šalių, regionų, sektorių ar kitų nišų bei investavimo stilių akcijas bei kitas turto klases.

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 investiciniai fondai (angl. *exchange traded funds, ETF*).

Fondo strategijoje yra naudojamas Valdymo įmonės sukurtas periodiškai atsinaujinantis inertiškumo (angl. *momentum*) investavimo modelis. Jo pagalba sistemingai reitinguojant Fondo stebimų pozicijų sąrašė esančius biržoje prekiaujamus investicinius fondus atrenkami tie, kurių inertiškumo rodikliai yra didžiausi. Fondo portfelio koregavimai

paprastai atliekamai kartą per mėnesį, priklausomai nuo Fonde naudojamos strategijos parodymų. Fondo stebimų pozicijų sąrašas sudaromas taip, kad jame visada būtų bent 10 – 20 tokių biržoje prekiaujamų investicinių fondų, kurie suteikia galimybę investuoti į toliau išvardintas sritis, kurioms teigiama įtaką turės socialiniai bei demografiniai pokyčiai:

- **Atsakingas vartojimas.** Tyrimai rodo, jog priimdami sprendimus dėl prekių bei paslaugų pirkimo, žmonės vis dažniau siekia juos suderinti su savo vertybėmis. Jie linkę teikti pirmenybę įmonėms ir prekių ženklams, kurie demonstruoja įsipareigojimą spręsti jiems rūpimus klausimus, pavyzdžiui, remti vietos bendruomenes, saugoti aplinką, skatinti įvairovę bei įtrauktį. Jie taip pat domisi įmonių verslo praktika ir politika, tokia kaip elgesys su darbuotojais ar bendras poveikis visuomenei ir dažniau renkasi produktus ir paslaugas iš įmonių, kurias laiko atsakingomis ir patikimomis.;
- **Ilgamžiškumas ir sveikata.** Kiekvienoje pasaulio valstybėje auga vyresnio amžiaus žmonių skaičius. Šis dramatiškas demografinės struktūros pokytis turės didžiulį poveikį sveikatos priežiūros sektoriui, kuris taps vis didesne namų ūkių bei vyriausybės išlaidų dalimi. Besikeičiant vartotojų įpročiams, vis daugiau žmonių teikia pirmenybę prevencinei sveikatos priežiūrai ir gerovei, todėl tikimasi augančios tam skirtų produktų bei paslaugų paklausos. O naujų technologijų, mokslo laimėjimų bei atradimų pažanga atliks svarbų vaidmenį padedant užtikrinti geresnę sveikatos apsaugą, mažesnėmis sąnaudomis;
- **Laisvalaikis ir pramogos.** Laisvalaikio, kelionių bei pramogų segmentai sparčiai vystosi, įvairaus amžiaus žmonėms galint vis daugiau savo pinigų bei laiko skirti poilsiui. Auga vartotojų poreikiai tokiems su technologijomis susijusiems sektoriams kaip vaizdo žaidimai, virtuali realybė, turinio transliavimo platformos. Į pensiją išeinanti karta, kitaip nei seniau, dabar turi daugiau turto ir į pensiją žiūri kaip į laikotarpį skirtą laisvalaikiui bei kelionėms. Be to, augant moterų perkamajai galiai, neišvengiamai augs ir jų išlaidos pramogoms, atitinkančioms jų interesus ir vertybes bei prabangos prekėms;
- **Mityba ir maisto technologijos.** Mityba yra vienas iš esminių žmogaus gyvenimo kokybės aspektų ir keičiantis vartotojų poreikiams bei galimybėms, prioritetu tampa sveikas ir šviežias maistas, kartu atspindintis žmonių socialines bei aplinkos apsaugos vertybes. Didėjant pasaulio gyventojų skaičiui, vis daugiau investicijų bus skiriama technologijoms, susijusioms su efektyvesne maisto gamyba, pakavimu bei platinimu. Tuo tarpu moterys vaidina svarbų vaidmenį formuojant šeimos mitybos įpročius, ir galėdamos tam skirti didesnę savo pajamų dalį, jos pirmenybę teikia ekologiškiems bei kokybiškiems žemės ūkio produktams, kurie užtikrina šeimos aprūpinimą visapusiška mityba;
- **Finansinės paslaugos ir technologijos.** Keičiantis demografiniai situacijai, vartotojų poreikiams ir elgesiui, finansų sektorius privalės prie to prisitaikyti, investuodamas į skaitmeninių technologijų, tokių kaip „blockchain“, dirbtinis intelektas ar biometriniai duomenys, vystymą. Prioritetu privalės išlikti ir skaitmeninių operacijų saugumą ir skaidrumą užtikrinančios technologijos ir infrastruktūra. Demografiniai pokyčiai, tokie kaip senstanti visuomenė bei platesnis moterų įsitraukimas į ekonomiką, taip pat sudarys naujų galimybių finansų įstaigoms kurti produktus ir paslaugas, atitinkančias konkrečius šių grupių poreikius, vertybes ir tikslus;
- **Esant poreikiui į stebimų pozicijų sąrašą gali būti įtraukiami ir kitus socialinius bei demografinius pokyčius reprezentuojantys biržoje prekiaujami investiciniai fondai.**

## 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**

„Future Demographics Fund“ investiciniai sprendimai priimami naudojant mokslinių tyrimų išvadas bei Valdymo įmonės sukurtus investicinius modelius.

Fondo turtas investuojamas į plačiai išskaidytą pasaulio akcijų krepšelį. Fondo pozicijos parenkamos vadovaujantis Valdymo įmonės sukurta ir periodiškai atsinaujinančia inertiškumo (angl. *momentum*) investavimo strategija, kuri buvo testuojama su daugiau nei 5 metų portfelio stebėjimo sąraše esančių biržoje prekiaujamų investicinių fondų istoriniais duomenimis.

Pagal bendrovės sukurta 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.

Pagal bendrovės sukurta investavimo strategijos bei rizikos valdymo metodiką, yra naudojami keturi rizikos parametrai (standartinis nuokrypis, paskutinių 12 mėnesių Fondo vertės pokytis, maksimalus kritimas nuo piko ir rinkos rizikos mato (RRM) klasė), 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 įsigijami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai gali būti įtraukti į pagrindinių pasaulio finansų rinkų, kaip pavyzdžiui JAV, Didžiosios Britanijos, Vokietijos, Olandijos, Šveicarijos 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**

Skaičiuojant grynujų aktyvų vertę (GAV), yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas, kuris ir atspindi GAV.

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

Fondo turtas ir įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai Fondo įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

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.

### **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.

Fondo A ir B klasių investiciniams vienetams yra taikomas su rezultatais susietas Sėkmės mokestis. Sėkmės mokestis yra skaičiuojamas už investicinio vieneto teigiamą prieaugį. Sėkmės mokestis yra apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskačiuojant iš konkrečios investicinio vieneto vertės prieaugio Sėkmės mokesčio dydį. Taikomas sėkmės mokestis A klasei yra **10,0 proc.**, B klasei yra **20,0 proc.** Sėkmės mokestis skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos (angl. high water mark, HWM) principą ir yra nuskačiuojamas iš konkrečios klasės investicinio vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei konkrečios klasės investicinio vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors buvusias tos klasės investicinio vieneto vertes. Pvz., jei investicinio vieneto vertė pradeda kristi, Sėkmės mokestis taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą nėra nuskačiuojamas. Taikant šį principą yra užtikrinama, kad svyruojant investicinio vieneto vertei ilgu laikotarpiu, Fondo dalyviai neturėtų mokėti Sėkmės mokesčio kelis kartus. Sėkmės mokestis yra taikomas konkrečios Fondo investicinių vienetų klasės lygiu, o ne kiekvienam Fondo dalyviui atskirai. Tai reiškia, kad vertinant Sėkmės mokesčio dydį yra atsižvelgiama į konkrečios Fondo investicinio vieneto klasės vertės prieaugį, o ne kiekvieno Fondo dalyvio investicijų vertės pokytį. Sėkmės mokestis yra atimamas iš Fondo turto vertės, todėl skelbiama Fondo investicinio vieneto vertė yra neto kaina, t. y. grynoji aktyvų vertė po visų Fondo kaštų ir mokesčių Valdymo įmonei, tame tarpe ir Sėkmės mokesčio

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos gražinami 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 įsigijamus Fondo investicinius vienetus moka dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Platinimo mokestis yra skirtas padengti išlaidas, susijusias su Fondo investicinių vienetų platinimu. Platinimo mokestis yra skaičiuojamas nuo investuojamos sumos. Platinimo mokestis yra atimamas iš visos investuojamos sumos, kurią perveda investuotojas, taigi į fondą investuojama suma sumažėja taikomo platinimo mokesčio dydžiu. Platinimo mokestį apskaičiuoja bei nurašo pati Valdymo įmonė. Fondo A klasei platinimo mokestis netaikomas. Fondo B klasei maksimalus platinimo mokestis yra **1,0 proc.**

Fondo A klasės investicinių vienetų išpirkimui taikomas **1,0 proc.** išpirkimo mokestis, jei fondo investiciniai vienetai yra išperkami jų neišlaikius ilgiau nei 3 (tris) metus nuo Fondo investicinių vienetų įsigijimo dienos. Fondo B klasės investicinių vienetų išpirkimui išpirkimo mokestis nėra taikomas.

Fondo keitimo mokestis yra skirtas tiesioginėms investicinių vienetų keitimo išlaidoms padengti. Šį mokestį apskaičiuoja bei nurašo pati Valdymo įmonė. Fondo A klasei keitimo mokestis netaikomas. Fondo B klasei yra taikomas **0,25 proc.** keitimo mokestis 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 gražintų 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 gražinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti depozitoriumui.

Depozitoriumo gražintų 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 grynujų 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 **2,0 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 grynujų 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 paskutinįją 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 neprekiuojama.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama prekybos vietose neprekiuojama, 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 nominaliaja 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 pradėdama 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 matematinės 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](http://www.synergy-finance.com).

## Poataskaitiniai įvykiai

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

### 19.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos

-

## 20. Visas audito išvados tekstas

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

## 21. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį (Eurais)

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	-
2.	Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:	<b>-1.283,33</b>
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	-
2.3.	pinigų rinkos priemonės	-
2.4.	išvestines finansines priemones	-
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	-1.283,33
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	-
2.7.	kitas investicines priemones	-
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:	<b>19.941,87</b>
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	-
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	19.941,87
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-
4.	Kitos pajamos:	<b>3.330,22</b>
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
4.3.	kitos	3.330,22
	Pajamų iš viso	<b>21.988,76</b>
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	4.712,01
1.1.	atskaitymai už valdymą	1.695,06
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	852,63
1.3.	mokėjimai tarpininkams	1.310,52
1.4.	išlaidos už auditą	852,65
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	1,15
2.	Kitos išlaidos:	10.158,03
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	10.158,03



2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	14.870,04
III.	Grynosios pajamos	7.118,72
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	7.118,72

**22. Informacija apie pelną ir (arba) nuostolį, patirtą per finansinius metus pardavus kiekvieną nekilnojamojo turto objektą**

-

**23. Informacija apie nekilnojamojo turto agentūras, kurių paslaugomis valdydama kolektyvinio investavimo subjekto turtą naudojasi kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmonė**

-

**24. Paskutinės nekilnojamojo turto vertintojų nustatytos kiekvieno kolektyvinio investavimo subjekto investicinių portfelių sudarančio nekilnojamojo turto objekto vertės**

-

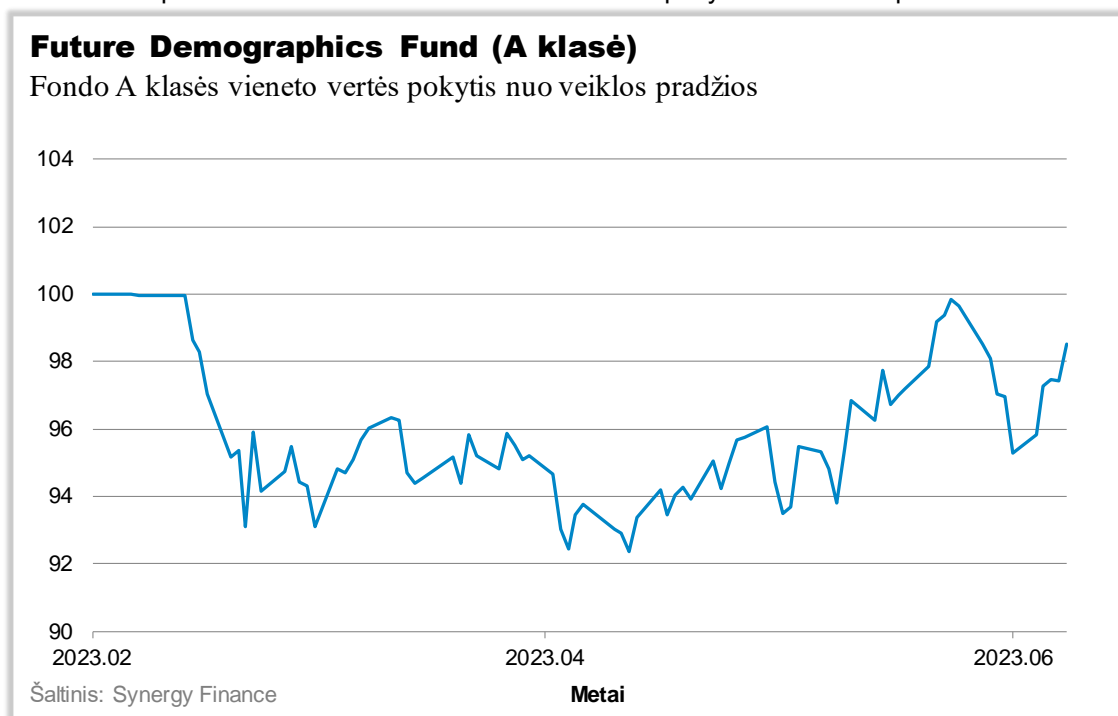
## VII. KITA INFORMACIJA

**25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksnius ir aplinkybes, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ir įsipareigojimams**

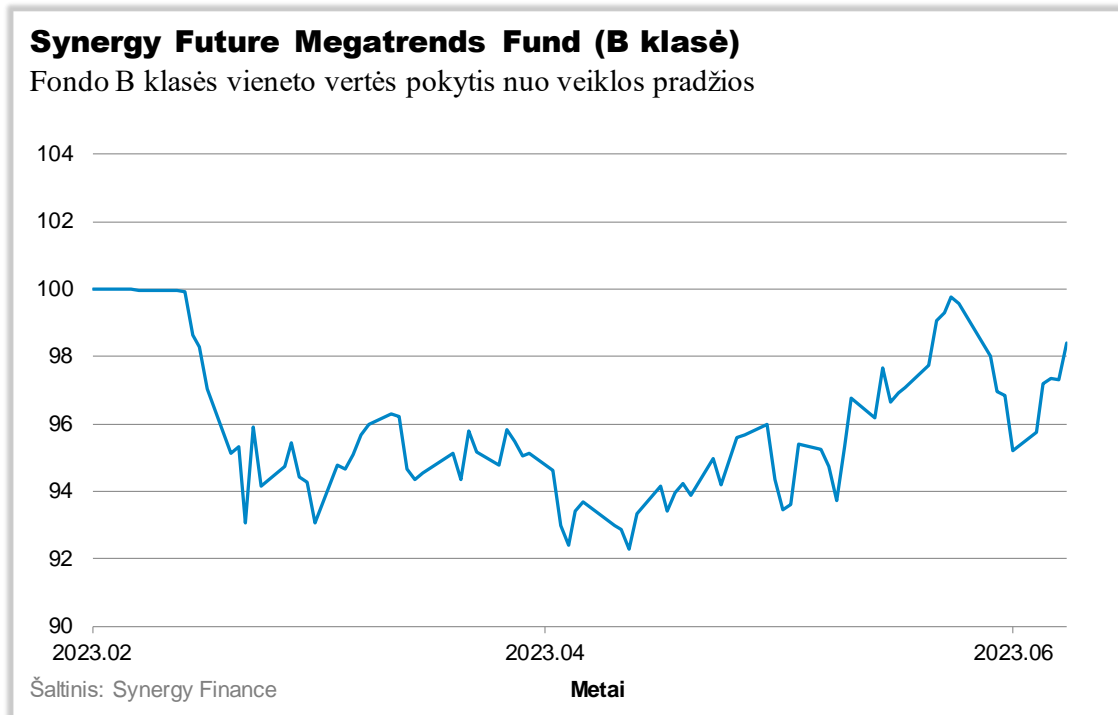
Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

**26. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus**

1 paveikslas: Fondo A klasės vieneto vertės pokytis nuo veiklos pradžios



2 paveikslas: Fondo B klasės vieneto vertės pokytis nuo veiklos pradžios



## VIII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

### 27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## IX. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS SUMAS

### 28. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

### 29. Kolektyvinio investavimo subjekto paskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo lėšos nebuvo skolinamos.

## X. ATSAKINGI ASMENYS

### 30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudojamos rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai ir kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.

### 31. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai)

Ataskaitą parengė valdymo įmonės darbuotojai.

### 32. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

Aš, UAB „Synergy finance“ direktorius Arūnas Čiulada, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.



Aš, UAB „Synergy finance“ investicijų valdymo skyriaus vadovas Artūras Milevskis, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta  
jų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

### 33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateikiamą informaciją:

33.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas

Vardas ir pavardė	Arūnas Čiulada	Artūras Milevskis
Pareigos	Direktorius	Investicijų valdymo skyriaus vadovas
Telefono numeris	+370 611 14582	+370 610 04134
El. pašto adresas	<a href="mailto:arunas@synergy-finance.com">arunas@synergy-finance.com</a>	<a href="mailto:arturas@synergy-finance.com">arturas@synergy-finance.com</a>

33.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo (-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.

**VILNIUS**  
**2023 rugpjūtis**