



SYNERGY GLOBAL ALLOCATION FUND

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

2023 metų metinė ataskaita

VILNIUS
2024 balandis

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	9
VI.	KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ	11
VII.	KITA INFORMACIJA	19
VIII.	INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ	19
IX.	INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS SUMAS	20
X.	ATSAKINGI ASMENYS	20

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai investicinio fondo duomenys

Pavadinimas	Atvirojo tipo specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus „Synergy Global Allocation Fund“
Įstatyminė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Priežiūros institucijos kolektyvinio investavimo sudarymo dokumentams data	2012 m. birželio 2 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

Nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d.

3. Duomenys apie valdymo įmonę

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

4. Duomenys apie depozitoriumą

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

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynujų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2023.01.02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023.12.31)	Prieš metus (2022.12.31)	Prieš dvejus metus (2021.12.31)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	3.175.647,41	1.263.146,96	3.175.315,64	4.414.162,90
Investicinių vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	35.069,0550	13.007,1761	35.069,0550	41.821,3831
A klasės grynujų aktyvų vertė, Eur	2.082.042,65	9.423,26	2.081.817,99	3.059.110,30
A klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	22.968,5105	96,5105	22.968,5105	28.978,7950
A klasės investicinio vieneto vertė, Eur	90,6477	97,6397	90,6379	105,5638
B klasės grynujų aktyvų vertė, Eur	1.093.604,76	1.253.723,70	1.093.497,65	1.355.052,60
B klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	12.100,5445	12.910,6656	12.100,5445	12.842,5881
B klasės investicinio vieneto vertė, Eur	90,3765	97,1076	90,3676	105,5124

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)	0,0000	0
Išplatinta keičiant A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	0,0000	0
Išpirkta A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0
Išpirkta keičiant A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(22.872,0000)	(2.156.997,71)
Skirtumas A klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(22.872,0000)	(2.156.997,71)
Išplatinta B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	4.392,9881	407.219,88
Išplatinta keičiant B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	15,6106	1.442,93
Išpirkta B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(3.170,6206)	(292.155,36)
Išpirkta keičiant B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(427,8570)	(39.798,28)
Skirtumas B klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	810,1211	76.709,17
Viso grynasis padidėjimas (A+B)	(22.061,8789)	(2.080.288,54)

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

	Atskaitymų dydis		

Atskaitymai (A klasė)	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	6.949,27	0,51
<i>Sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	2.173,97	0,16
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.562,67	0,11
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		1.399,06	0,07
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			23,39	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		10.545,68		
BIK % nuo GAV *		0,77		
Sąlyginis BIK nuo GAV %		0,92		
Visų išlaidų suma		12.108,35		
PAR (jei skaičiuojamas) **		(34,45)		

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 0,75% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,75% nuo vidutinės metinės GA vertės	8.963,36	0,74
<i>Sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	2.776,87	0,23
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.902,94	0,16
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		1.807,44	0,15

Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			16,05	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	13.563,73			
BIK % nuo GAV *	1,13			
Sąlyginis BIK nuo GAV %	1,28			
Visų išlaidų suma	15.466,66			
PAR (jei skaičiuojamas) **	118,12			

* 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.

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

Jei būtų investuota 3.000 EUR, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

A klasė	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	26,45	86,77	158,10	395,23
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3.150,00	3.472,88	3.828,84	4.886,68
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	3.123,55	3.386,11	3.670,74	4.491,46

B klasė	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	38,55	125,97	228,65	566,22
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3.150,00	3.472,88	3.828,84	4.886,68
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	3.111,45	3.346,91	3.600,19	4.320,46

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	Tikroji vertė	Tikrosios vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	Airija	IE00B1FZS798	520	BlackRock Asset Management Ireland Limited	84.926,15	82.755,40	XETRA	KIS 1	6,55
iShares Core Euro Corporate	Airija	IE00B3F81R35	665	BlackRock Asset	76.666,45	80.189,03	XETRA	KIS 1	6,35

Bond UCITS ETF				Management Ireland Limited					
iShares Core Euro Government Bond UCITS ETF	Airija	IE00B4WXJJ64	720	BlackRock Asset Management Ireland Limited	77.414,30	81.154,80	XETRA	KIS 1	6,42
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	Airija	IE00B66F4759	655	BlackRock Asset Management Ireland Limited	58.903,95	61.774,36	XETRA	KIS 1	4,89
iShares J.P. Morgan USD EM Bond EUR Hedged UCITS ETF	Airija	IE00B9M6RS56	845	BlackRock Asset Management Ireland Limited	55.185,00	56.888,78	XETRA	KIS 1	4,50
iShares Broad USD High Yield Corporate Bond ETF	JAV	US46435U8532	1.810	BlackRock Investments	58.970,94	59.198,76	Nasdaq	KIS 1	4,69
SPDR Gold Trust	JAV	US78463V1070	380	State Street Corporation	61.135,72	65.363,15	Nasdaq	KIS 5	5,17
Vanguard Emerging Markets Government Bond ETF	JAV	US9219468850	960	The Vanguard Group, Inc.	54.989,13	55.065,68	Nasdaq	KIS 1	4,36
Vanguard Global ex-U.S. Real Estate ETF	JAV	US9220426764	1.625	The Vanguard Group, Inc.	61.729,78	62.271,68	Nasdaq	KIS 5	4,93
Vanguard Total World Stock ETF	JAV	US9220427424	3.105	The Vanguard Group, Inc.	254.433,62	287.423,43	Nasdaq	KIS 3	22,75
Vanguard FTSE Emerging Markets ETF	JAV	US9220428588	5.880	The Vanguard Group, Inc.	216.115,32	217.444,66	Nasdaq	KIS 3	17,21
Vanguard Intermediate-Term Corporate Bond ETF	JAV	US92206C8709	1.070	The Vanguard Group, Inc.	78.375,87	78.252,29	Nasdaq	KIS 1	6,20
Vanguard REIT ETF	JAV	US9229085538	830	The Vanguard Group, Inc.	63.587,00	65.987,76	Nasdaq	KIS 5	5,22
Iš viso:			19.065		1.202.433,23	1.253.769,79			99,24
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų:			19.065		1.202.433,23	1.253.769,79			99,24

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	Tikroji vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				

Swedbank, AB	EUR	3.958,50	0,00	0,31
Swedbank, AB	USD	10.049,43	0,00	0,80
Iš viso pinigų:		14.007,93	0,00	1,11

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Tikroji vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		0		0,00
Mokėtinos sumos		-4.630,76		-0,37
Iš viso:		-4.630,76		-0,37

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
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į 7-10 metų trukmės JAV vyriausybės obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>ICE U.S. Treasury 7-10 Year Bond Index</i> indekso pokyčius.	8,5 mlrd. USD	0,07%
iShares Core Euro Corporate Bond UCITS ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą eurais išleistų investicinio reitingo įmonių obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>Bloomberg Barclays Euro Corporate Bond Index</i> indekso pokyčius.	14,3 mlrd. EUR	0,20%
iShares Core Euro Government Bond UCITS ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą Eurozonos investicinio reitingo valstybines obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>Bloomberg Barclays Euro Treasury Bond Index</i> indekso pokyčius.	4,5 mlrd. EUR	0,07%
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą eurais išleistų aukšto pajamingumo įmonių obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>Markit iBoxx Euro Liquid High Yield Index</i> indekso pokyčius.	7,2 mlrd. EUR	0,50%
iShares J.P. Morgan USD EM Bond EUR Hedged UCITS ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą JAV doleriais išleistų besivystančių rinkų obligacijas, kurios yra apdraustos eurais. Fondo tikslas – atkartoti <i>J.P. Morgan EMBI GlobalCore Index hedged to Euro</i> indekso pokyčius.	2,1 mlrd. EUR	0,50%
iShares Broad USD High Yield Corporate Bond ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą JAV doleriais išleistų aukšto pajamingumo įmonių obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>ICE BofAML US High Yield Constrained Index</i> indekso pokyčius.	11,4 mlrd. USD	0,08%
SPDR Gold Trust	Žaliavos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja auksą. Fondo tikslas – kuo tiksliau atkartoti aukso kainos pokyčius.	59,1 mlrd. USD	0,40%
Vanguard Emerging Markets Government Bond ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą JAV doleriais išleistų besivystančių rinkų obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>Bloomberg USD Emerging Markets Government RIC Capped Index</i> indekso pokyčius.	4,2 mlrd. USD	0,20%

Vanguard Global ex-U.S. Real Estate ETF	Nekilnojamas turtas	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į pasaulio, išskyrus JAV biržose listinguojamus nekilnojamo turto investicinius fondus. Fondo tikslas – atkartoti <i>S&P Global ex U.S. Property Index</i> indekso pokyčius..	3,9 mlrd. USD	0,12%
Vanguard Total World Stock ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į pasaulio išsivysčiusių ir besivystančių rinkų didelės ir vidutinės kapitalizacijos įmonių akcijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>FTSE Global All Cap Index</i> indekso pokyčius.	47,8 mlrd. USD	0,07%
Vanguard FTSE Emerging Markets ETF	Akcijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į besivystančių rinkų (Brazilija, Rusija, Indija, Taivanas, Kinija ir t.t.) didelės ir vidutinės kapitalizacijos įmonių akcijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>FTSE Emerging Markets</i> indekso pokyčius.	103,3 mlrd. USD	0,08%
Vanguard Intermediate-Term Corporate Bond ETF	Obligacijos	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į platų spektrą JAV doleriais išleistų investicinio reitingo 5-10 metų termino įmonių obligacijas. Fondo tikslas – atkartoti <i>Bloomberg U.S. 5-10 Year Corporate Bond Index</i> indekso pokyčius.	46,8 mlrd. USD	0,04%
Vanguard REIT ETF	Nekilnojamas turtas	Šis biržoje prekiaujamas fondas investuoja į JAV biržose listinguojamus nekilnojamo turto investicinius fondus. Fondo tikslas – atkartoti <i>MSCI US Investable Market Real Estate 25/50 Index</i> indekso pokyčius.	64,9 mlrd. USD	0,12%

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 apimtis

-

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

Lyginamasis indeksas nenaudojamas.

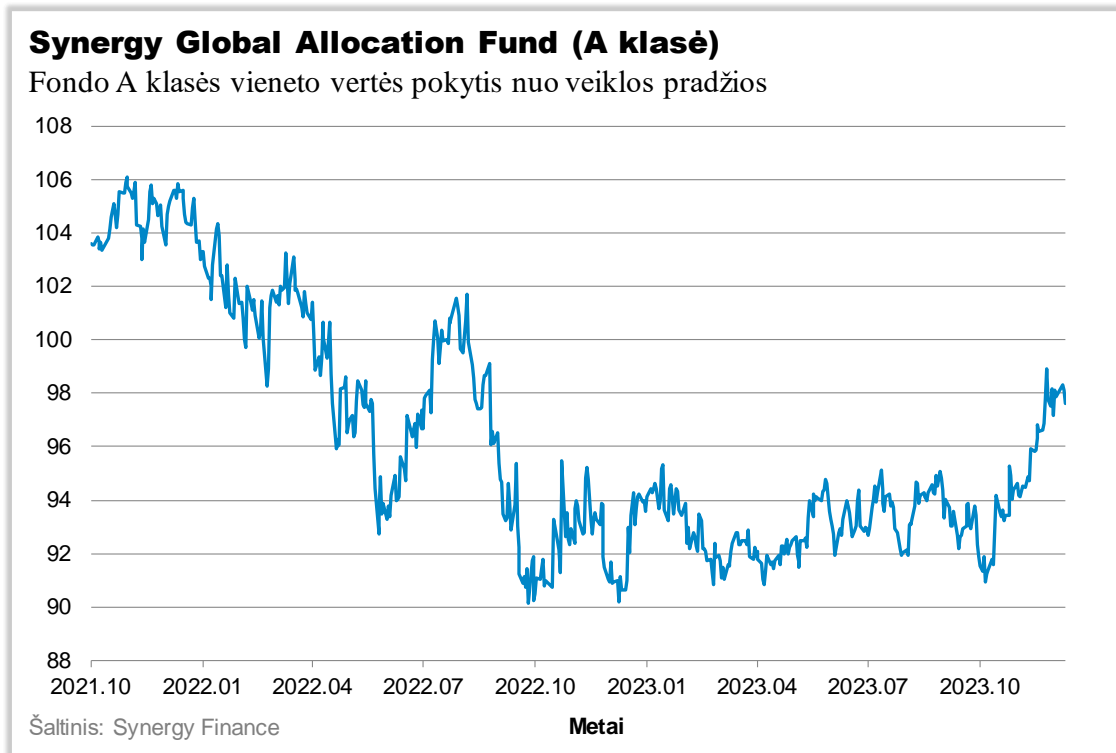
15. To paties laikotarpio vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio (jei pasirinktas) rodikliai per paskutiniuosius 10 subjekto veiklos metų. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau kaip 10 metų, nurodyti metinę to laikotarpio, kuriuo portfelis buvo valdomas, investicijų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

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
A klasės vieneto vertės pokytis	7,73	-14,14	1,88	-
A klasės Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	10,01	14,93	3,61	-
B klasės vieneto vertės pokytis	7,46	-14,35	10,47	1,77
B klasės Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	10,01	14,93	8,11	12,50

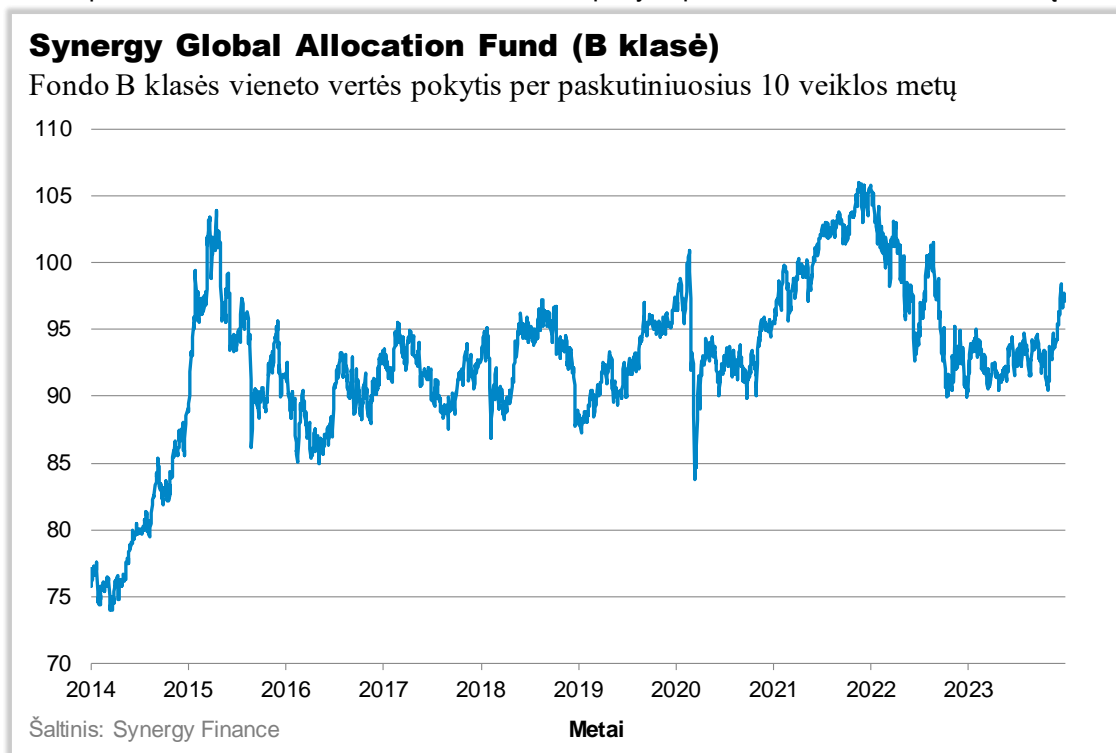
Vieneto vertės pokytis – tai investicinio vieneto vertės procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.

Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

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



2 paveikslas: Fondo B klasės vieneto vertės pokytis paskutiniuosius 10 veiklos metų



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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
A klasės vidutinis vieneto vertės pokytis	-2,68	-	-	-2,68
A klasės vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	12,40	-	-	12,40

B klasės vidutinis vieneto vertės pokytis	0,55	1,86	2,33	1,79
B klasės vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	11,41	11,45	11,34	11,39

Vidutinis vieneto vertės pokytis – tai geometrinis dieninių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

Vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

17. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

	Per ataskaitinį laikotarpį (nurodyti ataskaitinį laikotarpį)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (nurodyti praėjusį ataskaitinį laikotarpį)	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia A klasės nustatyta vieneto vertė (Eur)	2023.01.02	90,6477	2022.10.14	90,1479
Didžiausia A klasės nustatyta vieneto vertė (Eur)	2023.12.14	98,9241	2022.01.03	105,5939
Mažiausia B klasės nustatyta vieneto vertė (Eur)	2023.01.02	90,3765	2022.10.14	89,9257
Didžiausia B klasės nustatyta vieneto vertė (Eur)	2023.12.14	98,3938	2022.01.03	105,5415

18. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką

-

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

19.1. Grynujų aktyvų ataskaita (Eurais)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
A.	TURTAS		1.267.777,72	3.179.963,82
I.	PINIGAI		14.007,93	97.656,50
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		1.253.769,79	3.081.702,52
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		1.253.769,79	3.081.702,52
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0,00	0,00
VI.	GAUTINOS SUMOS		0,00	604,80
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,00	0,00
VI.2.	Kitos gautinos sumos		0,00	604,80
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.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4.630,76	4.648,19
I.	Mokėtinos sumos		4.630,76	4.648,19
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0,00	0,00
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		1.424,26	2.488,69
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		3.206,50	2.159,50
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
C.	GRYNIJAI AKTYVAI		1.263.146,96	3.175.315,63

19.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita (Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		3.175.315,64	4.414.162,90
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		681.679,28	3.563.329,23
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		407.219,88	422.750,00
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		1.442,93	2.732.064,62
II.3.	Garantinės įmokos		0,00	0,00
II.4.	Investicinės pajamos		69.006,50	107.875,55
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0,00	0,00
II.4.2.	Dividendai		69.006,50	107.875,55
II.4.3.	Nuomos pajamos		0,00	0,00
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		204.009,97	24.343,43
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0,00	276.295,63
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:		681.679,28	3.563.329,23
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		2.593.847,96	4.802.176,49
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		292.178,23	328.432,06
III.2.	Išmokos kitiems fondams		2.196.773,12	3.376.846,41
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		17.763,17	1.054.065,28
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		59.558,42	0,00
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0,00	0,00
III.6.	Valdymo sąnaudos:		27.575,02	42.832,74
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		15.912,63	26.248,57
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		4.950,84	6.949,24
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		3.465,61	6.485,16
III.6.4.	Audito sąnaudos		3.206,50	3.085,49
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0,00	0,00
III.6.6.	Kitos sąnaudos		39,44	64,28
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0,00	0,00
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0,00	0,00
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		2.593.847,96	4.802.176,49
IV.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		(1.912.168,68)	(1.238.847,26)
V.	Pelno paskirstymas		0,00	0,00

VI.	GRYŅŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		1.263.146,96	3.175.315,64
-----	--	--	---------------------	---------------------

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 „Synergy Global Allocation Fund“
Teisinė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2012 m. birželio 2 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	VJK-020
Fondo valdytojai (asmenys, priimančys investicinius sprendimus)	Artūras Milevskis Investicijų valdymo skyriaus vadovas Lukas Macijauskas Fondų valdytojas Greta Šiaučiulytė

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 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d.

19.3.2. Apskaitos politika

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

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. Iki 2020 m. rugsėjo mėn. Fondo taisyklių pakeitimo Valdymo įmonė Fondo apskaitą tvarkė, GAV bei investicinio vieneto vertę skelbė JAV doleriais.

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 Allocation Fund“ – tai investicinis fondas, kurio turtas gali būti investuojamas į finansines priemones, atspindinčias skirtingas turto klases (akcijos, obligacijos, nekilnojamas turtas, žaliavos, auksas ir pan.). Fondo turtas investuojamas pagal pasaulio rinkų portfelio (angl. *global market portfolio*) investavimo strategiją. Tai yra subalansuota investavimo strategija, pagal kurią didžioji dalis portfelio yra investuojama į tradicines turto klases, tokias kaip akcijos ir obligacijos (~90 proc.), tuo tarpu likusi portfelio dalis investuojama į alternatyvias turto klases, tokias kaip nekilnojamas turtas, žaliavos ir pan.

Fondo tikslas – generuoti investicijų grąžą, kuri ilgalaikėje perspektyvoje prilygtų plačiai išskaidyto ir į pagrindines turto klases investuojančio krepšelio pelningumui. Šiam rezultatui pasiekti formuojant Fondo investicijų portfelį yra naudojami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai (angl. *exchange traded funds, ETF*).

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.

Fondas negali investuoti į tauriuosius metalus ar vertybinius popierius, suteikiančius į juos teises.

Finansinės rizikos valdymo politika

„Synergy Global Allocation Fund“ investiciniai sprendimai priimami Fondo turta investuojant į finansines priemones, atspindinčias skirtingas turto klases (akcijos, obligacijos, nekilnojamas turtas, žaliavos, auksas ir pan.). Fondo turtas investuojamas pagal pasaulio rinkų portfelio (angl. *global market portfolio*) investavimo strategiją. Tai yra subalansuota investavimo strategija, pagal kurią didžioji dalis portfelio yra investuojama į tradicines turto klases, tokias kaip akcijos ir obligacijos (~90 proc.), tuo tarpu likusi portfelio dalis investuojama į alternatyvias turto klases, tokias kaip nekilnojamas turtas, žaliavos ir pan.

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus. Fondo investicijų portfelis, stengiantis kuo plačiau išskaidyti riziką, turi būti formuojamas pasitelkiant kuo platesnį ir mažai koreliuojančių pagrindinių turto klasių spektrą. Efektyviausia finansinė priemonė, kurią galima pritaikyti formuojant itin plačiai diversifikuotus investicijų portfelius, yra biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai. Pasaulinė praktika rodo, jog geriausiai indeksus atkartoja mažiausią išlaidų rodiklį turintys, didžiausią turta valdantys ir likvidžiausi indeksiniai investiciniai fondai.

Pagal bendrovės sukurtą 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 įvertinti, 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 ir pan., biržų prekybos sąrašus..

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 turto 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 turta 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 mokesčių ir valdymo mokesčių;
- 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;

- apskaičiuavus 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;
- apskaičiuavus 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 įmoneje 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 perduotas 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 **0,5 proc.**, B klasei yra **0,75 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 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 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 platinimo 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 mokesť, nurašo nuo Fondo sąskaitos kas mėnesį. Depozitoriumas jam priklausantį mokesť 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 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 **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 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 paskutinąją 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 prekiaujama neprekaujama.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama neprekaujama, 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 (šimtas) JAV dolerių**. 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 pradeda 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 taisyklės.

Einamosios dienos grynujų 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.

19.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos

-

20. Visas audito išvados tekstas

Informacija pateikiama Fondo metinių finansinių ataskaitų 3 – 5 puslapiuose (<http://www.synergy-finance.com/lt/fondu-ataskaitos/>)

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

1.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	-
2.	Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:	-3.626,42
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	-3.626,42
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	-
2.7.	kitas investicines priemones	-
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:	189.873,22
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	189.873,22
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-

4.	Kitos pajamos:	69.006,50
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
4.3.	kitos	69.006,50
	Pajamų iš viso	255.253,30
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	27.575,02
1.1.	atskaitymai už valdymą	15.912,63
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	4.950,84
1.3.	mokėjimai tarpininkams	3.465,61
1.4.	išlaidos už auditą	3.206,50
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	39,44
2.	Kitos išlaidos:	59.558,43
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	59.558,43
2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	87.133,45
III.	Grynosios pajamos	168.119,85
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	168.119,85

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 investicinį portfelį sudarančio nekilnojamojo turto objekto vertės

-

VII. KITA INFORMACIJA

25. Reglamento (ES) 2019/2088 7 straipsnyje nurodyta informacija

Vadovaujantis Reglamentu (ES) 2019/2088 bei valdymo įmonės UAB „Synergy finance“ patvirtinta tvarumo politika, kolektyvinio investavimo subjektui neigiamo poveikio tvarumo vertinimas nėra atliekamas.

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ir įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

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

-

VIII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

28. 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

29. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

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

30. Kolektyvinio investavimo subjekto paskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo lėšos nebuvo skolinamos.

X. ATSAKINGI ASMENYS

31. 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.

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

Ataskaitą parengė valdymo įmonės darbuotojai.

33. 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 informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.



34. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateikiamą informaciją:

34.1. 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	arunas@synergy-finance.com	arturas@synergy-finance.com

34.2. 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
2024 balandis