

ALPHA METALS AND MINING FUND

Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į
perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas

2023 metų finansinės ataskaitos

VILNIUS
2024 vasaris

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA.....	6
2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA.....	7
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Specialiojo investicinio fondo „Alpha Metals and Mining Fund“ dalyviams

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Synergy Finance“ (toliau – Įmonės) valdomo specialiojo investicinio fondo „Alpha Metals and Mining Fund“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita ir tą dieną pasibaigusią metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusią metų grynųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Pagrindiniai audito dalykai

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

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

Pagrindinis audito dalykas

Kaip dalykas buvo įvertintas audito metu

Valdymo ir sėkmės mokesčiai

Valdymo mokesčio sąnaudos už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus sudaro 1,5 proc. Fondo vidutinės grynojo turto vertės.

Valdymo ir sėkmės mokesčių Fondas sumoka valdymo įmonei; valdymo ir sėkmės mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos taip:

Valdymo

- Taikant mokesčių normas, nustatytas Fondo taisyklėse, nuo grynųjų aktyvų vertės (toliau – GAV); ir

Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė:

1. Įvertinome ir patikrinome vidaus kontrolių dėl kasdienio Fondo GAV perkainojimo diegimą, įgyvendinimą ir veiksmingumą.
2. Patikrinome valdymo ir sėkmės mokesčio priskaičiavimus ir juos palyginome su nustatytais Fondo valdymo ir sėkmės mokesčio normomis.
3. Patikrinome investicijų tikrąsias vertes, kuriomis yra grindžiamas valdymo ir sėkmės mokesčio skaičiavime naudojamos GAV vertės įvertinimą, palyginant jas su kotiruojamomis rinkos kainomis

- Kaupimo principu taikant atitinkamą mokesčio normą, skaičiuojant nuo Fondo GAV tą darbo dieną.

Sėkmės

- Skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą;
- Skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės prieaugio;
- Sėkmės mokestis 2023 metais skaičiuotas nebuvo.

Pagrindinis GAV elementas yra investicijų tikroji vertė, kuri yra nustatoma remiantis aktyviosiose rinkose kotiruojamomis finansinių priemonių kainomis.

Mes laikome valdymo ir sėkmės mokesčio priskaičiavimą pagrindiniu audito dalyku, kadangi tai reikalauja naudojamų duomenų skaičiavimuose išsamumo ir tikslumo.

Investavimas į vertybinius popierius

Vadovybė nustato Fondo investicinio vieneto vertę, atsižvelgdama į turimą kitų subjektų vertybinių popierių kiekį, jų vertės pokytį, įsigijimo ir pardavimo sandorius bei taikomus su tuo susijusius mokesčius

Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė:

1. Turimų kitų subjektų vertybinių popierių likučių egzistavimo patvirtinimą 2023 m. gruodžio 31 d.;
2. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principų, numatytų apskaitos politikoje, įvertinimas bei taikymas.
3. Vertinome Fondo 3 pastaboje atskleistos informacijos pakankumą.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.

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

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

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

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Valdymo įmonė UAB „Synergy Finance“ paskyrė Moore Mackonis UAB atlikti Fondo 2023 metų finansinių ataskaitų auditą. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą galioja 4 metus.

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

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

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

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

Moore Mackonis UAB vardu

Sigita Pranckėnaitė
Atestuota auditorė

2024 m. vasario 26 d.
Kauno g. 22, Vilnius

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik nepriklausomo auditoriaus išvada

Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas
 „Alpha Metals and Mining Fund“
 (investicinio fondo ar pensijų fondo pavadinimas)
 UAB „Synergy finance“, 301439551
 (valdymo įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
 P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
 (buveinės adresas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2024 m. vasario 26 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		1.268.062	2.015.923
I.	PINIGAI	3, 4	36.471	12.785
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0	0
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0	0
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		0	0
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		0	0
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3, 4, 5	1.231.464	2.002.914
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3, 4, 5	1.231.464	2.002.914
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0	0
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0	0
VI.	GAUTINOS SUMOS		127	225
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
VI.2.	Kitos gautinos sumos		127	225
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VII.1.	Investicinis turtas		0	0
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		0	0
VII.3.	Kitas turtas		0	0
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.208	5.152
I.	Mokėtinos sumos		5.208	5.152
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0	0
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2.002	2.993
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		3.206	2.160
II.	Sukauptos sąnaudos		0	0
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0	0
IV.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		0	0
V.	Kiti įsipareigojimai		0	0
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1, 2	1.262.854	2.010.771

Direktorius
 (valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
 (vardas ir pavardė)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Artūras Milevskis
 (vardas ir pavardė)

Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas
„Alpha Metals and Mining Fund“
(investicinio fondo ar pensijų fondo pavadinimas)
UAB „Synergy finance“, 301439551
(valdymo įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinės adresas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA
2024 m. vasario 26 d.
(ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
I.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		2.010.771	2.625.869
II.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS	19	307.326	484.721
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		179.139	157.800
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		0	0
II.3.	Garantinės įmokos		0	0
II.4.	Investicinės pajamos		58.299	74.486
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0	0
II.4.2.	Dividendai		58.299	74.486
II.4.3.	Nuomos pajamos		0	0
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		65.013	252.435
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		4.875	0
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0	0
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		0	0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		307.326	484.721
III.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS	19	1.055.243	1.099.819
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		466.686	536.241
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		552.270	403.456
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	43.004
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0	0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		36.287	117.118
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	11, 18	26.727	106.843
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	18	4.800	4.800
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	7, 18	1.516	2.135
III.6.4.	Audito sąnaudos	18	3.206	3.085
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0	0
III.6.6.	Kitos sąnaudos	18	38	255
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		0	0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0	0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1.055.243	1.099.819
IV.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(747.917)	(615.098)
V.	Pelno paskirstymas		0	0
VI.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1, 2	1.262.854	2.010.771

Direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
(vardas ir pavardė)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Artūras Milevskis
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas „Alpha Metals and Mining Fund“
Teisinė forma	Specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2020 m. vasario 10 d.

Duomenys apie valdymo įmonę

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

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

Ataskaitinis laikotarpis

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

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

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

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

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

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

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

„Alpha Metals and Mining Fund“ – tai aktyviai valdomas investicinis fondas, kurio turtas investuojamas į metalų ir kasybos pramonės (angl. *metals and mining industry*) bendrovių nuosavybės vertybinius popierius ir/ar į depozitoriumo pakvitavimus.

Fondo tikslas – atsižvelgiant į Fondo rizikos lygį auginti Fondo kapitalą ilguoju laikotarpiu.

Investavimo objektai

Perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, įtraukti į rinkos, pagal Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymą laikomos reguliuojama ir veikiančia Lietuvos Respublikoje ar kitoje valstybėje narėje, prekybos sąrašą.

Perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, įtraukti į prekybą kitoje valstybėje narėje pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje.

Perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, įtraukti į prekybą kitoje valstybėje (išskyrus valstybes nares) pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje.

Išleidžiami nauji perleidžiamieji vertybiniai popieriai, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į prekybą reguliuojamoje rinkoje ir jeigu jie bus įtraukti į prekybą ne vėliau kaip per vienus metus nuo jų išleidimo.

Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos nurodyti KIS įstatymo 83 straipsnio 1 dalyje.

Indėliai ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje.

Pinigų rinkos priemonės.

Išvestinės finansinės priemonės nurodytos KIS įstatymo 84 straipsnio 1 dalyje.

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

Investicijų portfelio struktūra

Fondas į vieno emitento perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones gali investuoti iki 20 proc. grynujų aktyvų (toliau – GA), išskyrus KIS įstatymo 80 straipsnio 5 ir 6 dalyse nustatytus atvejus.

Investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. Fondo GA.

Bendra investicijų į vieno asmens išleistus perleidžiamuosius vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, indėlius ir įsipareigojimų, atsirandančių iš išvestinių finansinių priemonių sandorių su tuo asmeniu, suma negali būti didesnė kaip 20 proc. Fondo GA vertės. Investicijos į valstybės narės ar jos savivaldybės, kitos valstybės, tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena valstybė narė, išleistus arba garantuotus vieno emitento perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones negali būti didesnės kaip 35 proc. Fondo GA vertės.

Investicijos į obligacijas, išleistas tokios valstybėje narėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos, kuri, siekiant apsaugoti obligacijų savininkų interesus, yra tos valstybės specialiai prižiūrima pagal teisės aktus, o iš obligacijų leidimo gauta suma visam obligacijų galiojimo laikui investuojama į tokį turtą, kurio pakaktų obligacijų savininkų reikalavimams patenkinti ir iš kurio emitento nemokumo atveju obligacijų savininkų reikalavimai išmokėti pagrindinę sumą ir palūkanas būtų patenkinti pirmumo teise, negali būti didesnės kaip 25 proc. GA. Kai į tokias vieno emitento obligacijas investuojama

daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. GA, bendra tokių investicijų suma negali būti didesnė kaip 80 proc. GA.

Į įmonių, priklausančių grupei, kuri turi sudaryti konsoliduotąsias finansines ataskaitas, išleistus perleidžiamuosius vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 20 proc. GA.

Į kiekvieną KIS įstatymo 83 straipsnio 1 dalyje numatytą kolektyvinio investavimo subjektą gali būti investuojama ne daugiau kaip 10 proc. Fondo GA. Bendra investicijų į kitus negu suderintieji kolektyvinio investavimo subjektus suma negali būti didesnė kaip 30 proc. GA.

Į išvestines finansines priemones gali būti investuota iki 35 proc. Fondo GA vertės, bet tik tuo atveju, jeigu nebus viršijamos KIS įstatymo 80 straipsnyje nustatytos ribos.

Fondas gali investuoti į perleidžiamuosius vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, įtrauktas į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje ir neįtrauktas į prekybą KIS įstatymo 79 straipsnio 1 dalies 1, 2, 3 punktuose nustatytus reikalavimus atitinkančiose rinkose, iki 30 proc. GA.

Fondas gali įsigyti ne daugiau kaip:

- 10 proc. visų balso teisių nesuteikiančių akcijas išleidžiančio asmens akcijų;
- 10 proc. visų vertybinius popierius išleidžiančio asmens obligacijų ir kitų formų ne nuosavybės vertybinių popierių;
- 25 proc. kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų arba akcijų;
- 10 proc. vieno pinigų rinkos priemonės išleidžiančio asmens išleistų pinigų rinkos priemonių.

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

Alpha Metals and Mining Fund“ investiciniai sprendimai priimami pasitelkiant analitinius modelius, išvalgas bei Fondo valdytojų sukauptą patirtį, Fondo turtą siekiant investuoti į tas metalų ir kasybos pramonės bendroves, kurios pasižymės mažesniais negu rinkos vidurkis santykiniais rodikliais ir/arba kurios, pagal santykinius rodiklius, bus priskiriamos prie vertės akcijų (angl. *value stocks*).

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus. Fondo portfelį bus siekiama išskaidyti mažiausiai tarp dešimties skirtingų metalų ir kasybos sektoriaus bendrovių akcijų. Tuo tarpu ilgainiui Fondo portfelį bus siekiama suformuoti iš optimalaus skaičiaus (maždaug 50 (penkiasdešimties)) skirtingų metalų ir kasybos sektoriaus bendrovių akcijų.

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 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 naudojami investicijų portfelio diversifikavimo principai, t.y. kai Fondo lėšos yra investuojamos į skirtingų šalių metalų ir kasybos įmonių akcijas, kaip pavyzdžiui Didžiosios Britanijos, JAV, Australijos, Kanados ir pan.

Fondo investicijos bus nukreiptos į metalų ir kasybos pramonės bendroves įtrauktas į biržų sąrašus visame pasaulyje. Susiklosčius nepalankiai finansų rinkų situacijai Fondas gali investuoti ir į kitus perleidžiamuosius vertybinius popierius (pavyzdžiui obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius).

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynąjį aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

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

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

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.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą Valdymo įmonei sudaro:

- valdymo mokestis – ne didesnis kaip **1,5 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės;
- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip **15,0 proc.** nuo Fondo investicinio vieneto vertės prieaugio.

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

Fondo investicinių vienetų pardavimo kaina nėra didinama platinimo sąnaudomis. Investuotojas, investuodamas pinigines lėšas į Fondą sumoka platinimo mokestį. Maksimalus platinimo mokestis yra **2,0 proc.** Platinimo mokestis yra išskaičiuojamas iš investuojamos sumos, o likusi suma investuojama į Fondą.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, nuo skaičiavimo dieną esamos Fondo grynujų aktyvų vertės. Valdymo mokestis konkrečią dieną skaičiuojamas tą dieną turimą Fondo GAV dauginant iš metinio valdymo mokesčio 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.

Sėkmės mokestis yra apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskaiciuojant iš Fondo investicinio vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį. Sėkmės mokestis skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos (angl. *high water mark, HWM*) principą ir yra nuskaiciuojamas iš Fondo investicinio vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei investicinio vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors buvusias Fondo investicinio vieneto vertes. Pvz., jei Fondo investicinio vieneto vertė pradeda kristi, sėkmės mokestis taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą nėra nuskaiciuojamas. Taikant šį principą yra užtikrinama, kad svyruojant investicinių vienetų vertei ilgu laikotarpiu, Fondo dalyviai neturėtų mokėti sėkmės mokesčio kelis kartus. Mokestis yra taikomas Fondo lygiu, o ne kiekvienam dalyviui atskirai. Tai reiškia, kad vertinant sėkmės mokesčio dydį yra atsižvelgiama į Fondo investicinio vieneto vertės prieaugį, o ne kiekvieno dalyvio investicijų vertės pokytį.

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.

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

Atlyginimas depozitoriumui yra ne didesnis kaip **1,5 proc.** nuo Fondo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Mokestis depozitoriumui už Fondo turto saugojimą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai darbo dienai tenkančią metinės mokesčio normos dalį. Depozitoriumui priklausantis mokestis pervedamas kartą į mėnesį iš Fondo sąskaitos.

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 **1,0 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 prekybos vietose neprekiuojama.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais 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 aukščiau nurodytame punkte numatytas vertinimas neatliktas arba netenkinamos nustatytos sąlygos, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynujų aktyvų vertės vertinimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra 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

Pradinė Fondo investicinio vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo **100** (vienas šimtas) eurų.

Fondo investicinio vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo investicinių vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo investicinių vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo investicinio vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

Einamosios dienos Fondo grynujų aktyvų ir investicinio vieneto vertė yra apskaičiuojama ir paskelbiama iki kitos darbo dienos **12.00 val.** Lietuvos laiku Valdymo įmonės interneto svetainėje www.synergy-finance.com.

Poataskaitiniai įvykiai

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

III. PASTABOS

1. Grynujų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023.12.31)	Prieš metus (2022.12.31)	Prieš dvejus metus (2021.12.31)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	1.262.854,22	2.010.771,16	2.625.869,23
Investicinio vieneto vertė, Eur	119,7702	155,6284	176,0058
Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	10.543,9793	12.920,3364	14.919,2162

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2023 metai		Praėję finansiniai metai 2022 metai	
	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1.227,3272	179.139	860,6489	157.800
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(3.603,6843)	(466.686)	(2.859,5287)	(536.241)
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(2.376,3571)	(287.547)	(1.998,8798)	(378.441)

2023 ir 2022 m. dalyvių įmokos į Fondą nurodytos be platinimo mokesčio, įmokos su platinimo mokesčiu 2023 m. sudarė 181.264 Eur, 2022 m. – 160.000 Eur.

2023 ir 2022 m. dalyvių išmokos iš Fondo nurodytos su išpirkimo mokesčiu, išmokos be išpirkimo mokesčio 2023 m. sudarė 466.421 Eur, 2022 m. – 534.872 Eur.

3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos nuosavybės vertybinių popierių portfelio sudėtis

2023 metai

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Jupiter Mines Ltd	Australija	AU0000005159	339.400		47.082	34.471	Australian Securities Exchange		2,73
Nickel Industries Ltd	Australija	AU0000018236	148.605		90.893	63.573	Australian Securities Exchange		5,03
Sylvania Platinum Ltd	Bermudai	BMG864081044	59.182		68.506	51.664	London Stock Exchange		4,09
Ivanhoe Mines Ltd	Kanada	CA46579R1047	7.800		57.658	68.193	Toronto Stock Exchange		5,40

Nickel 28 Capital Corp	Kanada	CA65401N1078	243.800		178.168	140.992	Toronto Stock Exchange		11,16
Teck Resources Ltd Class B	Kanada	CA8787422044	1.760		62.217	67.069	Toronto Stock Exchange		5,31
Tharisa PLC	Kipras	CY0103562118	189.452		205.995	141.447	London Stock Exchange		11,20
Ecora Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB0006449366	25.000		42.519	28.831	London Stock Exchange		2,28
Jubilee Metals Group PLC	Jungtinė Karalystė	GB0031852162	1.206.325		128.930	89.373	London Stock Exchange		7,08
Anglo Asian Mining PLC	Azerbaidženas	GB00B0C18177	39.420		43.405	26.262	London Stock Exchange		2,08
Goldplat PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B0HCWM45	2.434.808		268.683	171.997	London Stock Exchange		13,62
Anglo American PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B1XZS820	900		32.895	20.371	London Stock Exchange		1,61
Hummingbird Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B60BWY28	221.630		17.145	26.094	London Stock Exchange		2,07
Central Asia Metals PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B67KBV28	5.120		14.340	10.633	London Stock Exchange		0,84
Endeavour Mining PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BL6K5J42	1.190		23.825	24.103	Toronto Stock Exchange		1,91
AltynGold PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BMH19X50	22.963		21.394	27.959	London Stock Exchange		2,21
Red Rock Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BYWKBV38	7.310.513		18.663	6.088	London Stock Exchange		0,48
Bushveld Minerals Ltd	Pietų Afrika	GG00B4TM3943	616.600		33.842	14.873	London Stock Exchange		1,18
Glencore PLC	Šveicarija	JE00B4T3BW64	17.760		109.017	96.307	London Stock Exchange		7,63
Sibanye Stillwater Ltd ADR	Pietų Afrika	US82575P1075	24.800		226.166	121.166	Nasdaq		9,59
Iš viso:			12.917.028		1.691.344	1.231.464			97,51
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Trevali Mining Corp*	Kanada	CA89531J7868	82.690		98.216	0			0,00
Iš viso:			82.690		98.216	0			0,00
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									

Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			12.999.718		1.789.560	1.231.464			97,51
---	--	--	------------	--	-----------	-----------	--	--	-------

* 2022-12-30 Valdybos sprendimu akcijos įvertintos 0 EUR.

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	31.935	0,00	2,53
Swedbank, AB	GBP	4.536	0,00	0,36
Iš viso pinigų:		36.471	0,00	2,89

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		127		0,01
Mokėtinos sumos		-5.208		-0,41
Iš viso:		-5.081		-0,40

Išvestinės finansinės priemonės pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės									
Hummingbird Resources RTS JAN24	Didžioji Britanija	GB00BP2F2566	17.695		0	0			0,00
Iš viso:			17.695		0	0			0,00
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:			17.695		0	0			0,00

2022 metai

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Jupiter Mines Ltd	Australija	AU0000005159	447.400		69.312	62.064	Australian Securities Exchange		3,09

Nickel Industries Ltd	Australija	AU0000018236	172.230		157.161	105.343	Australian Securities Exchange		5,24
Sylvania Platinum Ltd	Bermudai	BMG864081044	78.982		83.283	91.426	London Stock Exchange		4,55
Ivanhoe Mines Ltd	Kanada	CA46579R1047	15.000		106.899	110.881	Toronto Stock Exchange		5,51
Nickel 28 Capital Corp	Kanada	CA65401N1078	324.880		232.433	235.664	Toronto Stock Exchange		11,72
Teck Resources Ltd Class B	Kanada	CA8787422044	3.060		100.556	108.173	Toronto Stock Exchange		5,38
Tharisa PLC	Kipras	CY0103562118	180.000		254.140	199.212	London Stock Exchange		9,91
Ecora Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB0006449366	25.000		40.153	42.519	London Stock Exchange		2,11
Jubilee Metals Group PLC	Jungtinė Karalystė	GB0031852162	880.240		170.427	100.898	London Stock Exchange		5,02
Anglo Asian Mining PLC	Azerbaidženas	GB00B0C18177	89.420		117.007	98.459	London Stock Exchange		4,90
Goldplat PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B0HCWM45	2.078.990		173.394	240.654	London Stock Exchange		11,97
Anglo American PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B1XZS820	1.500		53.902	54.826	London Stock Exchange		2,73
Hummingbird Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B60BWY28	381.630		65.932	29.522	London Stock Exchange		1,47
Central Asia Metals PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B67KBV28	9.120		28.143	25.542	London Stock Exchange		1,27
Endeavour Mining PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BL6K5J42	2.500		47.873	50.052	Toronto Stock Exchange		2,49
AltynGold PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BMH19X50	56.850		77.557	52.966	London Stock Exchange		2,63
Red Rock Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BYWKBV38	2.310.513		14.590	8.089	London Stock Exchange		0,40
Bushveld Minerals Ltd	Pietų Afrika	GG00B4TM3943	616.600		72.993	33.842	London Stock Exchange		1,68
Glencore PLC	Šveicarija	JE00B4T3BW64	25.260		119.075	157.581	London Stock Exchange		7,84
Sibanye Stillwater Ltd ADR	Pietų Afrika	US82575P1075	19.500		215.749	195.201	Nasdaq		9,71
Iš viso:			7.718.675		2.200.579	2.002.914			99,62

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Trevali Mining Corp*	Kanada	CA89531J7868	82.690		98.216	0				0,00
Iš viso:			82.690		98.216	0				0,00
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			7.801.365		2.298.795	2.002.914				99,62

* 2022-12-30 Valdybos sprendimu akcijos įvertintos 0 EUR.

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	2.511	0,00	0,02
Swedbank, AB	GBP	7.136	0,00	0,12
Swedbank, AB	CAD	317	0,00	0,14
Swedbank, AB	AUD	2.821	0,00	0,35
Iš viso pinigų:		12.785	0,00	0,63

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		225		0,01
Mokėtinos sumos		-5.152		-0,26
Iš viso:		-4.927		-0,25

4. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	36.471	2,89%	12.785	0,64%
Indėliai	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	0	0,00%	-	-
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	1.267.935	100,40%	2.015.699	100,25%

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Finansai	-	-	-	-
Pramonė	-	-	-	-

Medžiagos	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Sveikatos apsauga	-	-	-	-
Energetika	-	-	-	-
Telekomunikacijos	-	-	-	-
Informacinės technologijos	-	-	-	-
Komunalinės paslaugos	-	-	-	-
Nekilnojamo turto priemonės	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Žaliavos	-	-	-	-
Iš viso:	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Eurai	31.935	2,53%	2.511	0,12%
Australijos doleriai	98.044	7,76%	170.228	8,47%
JAV doleriai	121.166	9,59%	195.201	9,71%
Kanados doleriai	300.356	23,78%	505.087	25,12%
Svarai sterlingai	716.434	56,73%	1.142.671	56,83%
Iš viso	1.267.935	100,40%	2.015.699	100,25%

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Šiaurės Amerika	276.254	21,88%	454.718	22,61%
Europa	694.866	55,02%	1.053.286	52,38%
Azija ir Ramusis vandenynas	124.305	9,84%	265.866	13,22%
Besivystančios rinkos	136.039	10,77%	229.043	11,39%
Kita	-	-	-	-
Iš viso:	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%

Pagal emitentų tipą

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	-	-	-	-
Kitų šalių vyriausybė	-	-	-	-
Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%
Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Iš viso	1.231.464	97,51%	2.002.914	99,61%

5. Investicijų vertės pokytis

2023 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2.002.914	253.205	540.753	69.889	553.791	1.231.464
Iš viso	2.002.914	253.205	540.753	69.889	553.791	1.231.464

2022 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2.593.658	371.061	765.706	252.435	448.534	2.002.914
Iš viso	2.593.658	371.061	765.706	252.435	448.534	2.002.914

6. Išvestinės finansinės priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių įvykdyta nebuvo.

7. Atlyginimas tarpininkams

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį laikotarpį	Ryšys su subjekto valdymo įmone
„Swedbank“, AB	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	1.516	2.135	Paslaugų teikimo sutartis

8. Išmokos dalyviams

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

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Fondas per ataskaitinį laikotarpį lėšų nesiskolino bei niekam lėšų nepasiskolino

10. Garantijos Fondo pajamingumu

Trečiųjų šalių įsipareigojimai nebuvo ir nėra garantuoti Fondo pajamingumu.

11. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Susijusieji asmenys per 2023 metus Fondo investicinių vienetų neįsigijo.

Susijusieji asmenys ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo investicinių vienetų neturėjo.

Per 2023 ir 2022 metus Valdymo įmonei priskaičiuoti ir sumokėti mokesčiai bei mokėtinų mokesčių likučiai laikotarpių pabaigoje:

	Priskaičiuota	Mokėtina metų pabaigoje
2023 metai	26.727	1.601
2022 metai	106.843	2.593

12. Apskaitinių įvertinimų ir apskaitos politikos pakeitimai

Reikšmingų apskaitinių įvertinimų pakeitimų, pateiktos lyginamosios informacijos koregavimų dėl apskaitos politikos keitimo ar klaidų taisymo per 2023 m. nebuvo.

13. Poataskaitiniai įvykiai

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

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

Nuo 2020 metų vasario 10 d. Fondas naudoja palyginamąjį indeksą – *S&P Global Natural Resources Index (TR)* (EUR), kurį sudaro 90 didžiausių viešai prekiaujamų gamtos išteklių ir žaliavų verslo bendrovių, kurios atitinka specifinius investavimo reikalavimus ir siūlo investuotojams diversifikuotą nuosavybės vertybinių popierių poziciją 3 pagrindiniuose su žaliavomis susijusiuose sektoriuose: agroverslo, energetikos ir metalų bei kasybos. Originali lyginamojo indekso valiuta JAV doleris, reikšmė imama eurais. Indekso Bloomberg trumpinys (angl. *ticker*) – SPGNRUT.

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

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis	-23,04	-11,58	17,37	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-0,27	17,42	35,66	-
Metinė bendroji investicijų graža	-21,09	-6,65	22,36	-
Metinė grynoji investicijų graža	-22,59	-11,23	18,99	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	16,44	23,99	21,78	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	18,90	26,87	18,99	-
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas	65,37	68,46	68,88	-
Indekso sekimo paklaida	16,61	20,45	16,06	-
Alfa rodiklis	-0,24	-0,20	-0,19	-
Beta rodiklis	0,73	0,72	1,26	-

Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis – tai investicinio vieneto vertės procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.

Lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai lyginamojo indekso vertės procentinis pasikeitimas per nurodytą laikotarpį.

Metinė bendroji investicijų graža – investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į fondo patirtas prekybos išlaidas.

Metinė grynoji investicijų graža – investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

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

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

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

Indekso sekimo paklaida – rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso vertės reikšmės pokyčius.

Alfa rodiklis – rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp fondo vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-7,22	-	-	4,98
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis	16,68	-	-	19,03
Vidutinė metinė bendroji investicijų grąža	-3,09	-	-	9,81
Vidutinė metinė grynoji investicijų grąža	-6,84	-	-	5,46
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	21,01	-	-	22,02

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis – tai geometrinis dieninių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai geometrinis dieninių lyginamojo indekso vertės pokyčių vidurkis.

Vidutinė metinė bendroji investicijų grąža – tai geometrinis dieninių bendrosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

Vidutinė metinė grynoji investicijų grąža – tai geometrinis dieninių grynosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

17. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

	Per ataskaitinį laikotarpį (2023 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.11.13	112,1807	2022.10.13	143,8933
Didžiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.01.24	168,2392	2022.04.15	221,2861

18. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

2023 metai

Atskaitymai	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 1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	26.727	1,50
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 15,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	15,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	0	0,00
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	4.800	0,27
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.516	0,09
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		3.206	0,18
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 2,0% nuo investuojamos sumos		2.390	0,13

Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			38	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	34.771			
BIK % nuo GAV *	1,95			
Visų išlaidų suma	38.677			
PAR (jei skaičiuojamas) **	8,32			

* 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.

2022 metai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	35.008	1,50
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 15,0% nuo investicinio vieneto vertės praeigio	15,0% nuo investicinio vieneto vertės praeigio	71.835	3,08
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 1,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	4.800	0,21
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	2.135	0,09
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		3.085	0,13
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 2,0% nuo investuojamos sumos		3.569	0,15
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			255	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	114.983			
BIK % nuo GAV *	4,93			
Visų išlaidų suma	120.687			
PAR (jei skaičiuojamas) **	18,99			

* 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.

19. Fondo ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	310.136	296.161
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	600.992	844.751
I.1.1.	<i>Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą</i>	542.252	769.852
I.1.2.	<i>Gautos palūkanos</i>	-	-
I.1.3.	<i>Gauti dividendai</i>	58.740	74.899
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-290.856	-548.590
I.2.1.	<i>Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai</i>	-252.234	-425.963
I.2.2.	<i>Su valdymu susijusios išmokos</i>	-38.584	-122.372
I.2.3.	<i>Kitos išmokos</i>	-38	-255
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai (II.1-II.2-II.3)	-285.158	-374.872
II.1.	Investicinių vienetų pardavimas	181.263	160.000
II.2.	Investicinių vienetų įpirkimas	-466.421	-534.872
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	-1.292	-84
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	23.686	-78.795
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	12.785	91.579
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	36.471	12.785

20. Atsakingi asmenys

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

Direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
(vardas ir pavardė)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Artūras Milevskis
(vardas ir pavardė)

VILNIUS
2024 vasaris