



# **ALPHA METALS AND MINING FUND**

Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į  
perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas

**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 .....	5
V.	KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI .....	10
VI.	KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	11
VII.	INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ .....	19
VIII.	INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS SUMAS .....	19
IX.	KITA INFORMACIJA .....	19
X.	ATSAKINGI ASMENYS .....	19

## I. BENDROJI INFORMACIJA

### 1. Pagrindiniai investicinio fondo duomenys

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

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

### 4. Duomenys apie depozitoriumą

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

## II. 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	2.011.468,55	1.262.854,22	2.010.771,16	2.625.869,23
Investicinio vieneto vertė, Eur	155,6824	119,7702	155,6284	176,0058
Investicinių vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	12.920,3364	10.543,9793	12.920,3364	14.919,2162

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

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1.227,3272	179.138,72
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(3.603,6843)	(466.685,95)
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(2.376,3571)	(287.547,23)

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

### 7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

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	26.727,34	1,50
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 15,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	15,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	0,00	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)	4.800,00	0,27
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1.515,51	0,09
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		3.206,49	0,18
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			37,57	0,00

Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	34.771,40
BIK % nuo GAV *	1,95
Visų išlaidų suma	36.286,91
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.

## 8. Mokėjimai 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	1.515,51	2.134,59	Paslaugų teikimo sutartis

## 9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptus komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

-

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

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

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	61,20	198,51	357,77	870,56
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3.150,00	3.472,88	3.828,84	4.886,68
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	3.088,80	3.274,36	3.471,07	4.016,12

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

### 11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos nuosavybės vertybinių popierių portfelio sudėtis

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 emitekte, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Jupiter Mines Ltd	Australija	AU0000005159	339.400		47.082,41	34.470,64	Australian		2,73

							Securities Exchange		
Nickel Industries Ltd	Australija	AU0000018236	148.605		90.892,77	63.572,86	Australian Securities Exchange		5,03
Sylvania Platinum Ltd	Bermudai	BMG864081044	59.182		68.506,19	51.663,59	London Stock Exchange		4,09
Ivanhoe Mines Ltd	Kanada	CA46579R1047	7.800		57.658,03	68.192,95	Toronto Stock Exchange		5,40
Nickel 28 Capital Corp	Kanada	CA65401N1078	243.800		178.167,54	140.991,97	Toronto Stock Exchange		11,16
Teck Resources Ltd Class B	Kanada	CA8787422044	1.760		62.217,06	67.068,72	Toronto Stock Exchange		5,31
Tharisa PLC	Kipras	CY0103562118	189.452		205.995,03	141.447,05	London Stock Exchange		11,20
Ecora Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB0006449366	25.000		42.518,83	28.830,69	London Stock Exchange		2,28
Jubilee Metals Group PLC	Jungtinė Karalystė	GB0031852162	1.206.325		128.930,39	89.372,80	London Stock Exchange		7,08
Anglo Asian Mining PLC	Azerbaidženas	GB00B0C18177	39.420		43.404,78	26.261,89	London Stock Exchange		2,08
Goldplat PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B0HCWM45	2.434.808		268.683,46	171.997,12	London Stock Exchange		13,62
Anglo American PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B1XZS820	900		32.895,35	20.371,47	London Stock Exchange		1,61
Hummingbird Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B60BWY28	221.630		17.144,92	26.093,58	London Stock Exchange		2,07
Central Asia Metals PLC	Jungtinė Karalystė	GB00B67KBV28	5.120		14.339,63	10.632,85	London Stock Exchange		0,84
Endeavour Mining PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BL6K5J42	1.190		23.824,66	24.102,80	Toronto Stock		1,91

							Exchange		
AltynGold PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BMH19X50	22.963		21.394,34	27.958,63	London Stock Exchange		2,21
Red Rock Resources PLC	Jungtinė Karalystė	GB00BYWKBV38	7.310.513		18.663,39	6.087,90	London Stock Exchange		0,48
Bushveld Minerals Ltd	Pietų Afrika	GG00B4TM3943	616.600		33.842,01	14.873,19	London Stock Exchange		1,18
Glencore PLC	Šveicarija	JE00B4T3BW64	17.760		109.017,22	96.307,10	London Stock Exchange		7,63
Sibanye Stillwater Ltd ADR	Pietų Afrika	US82575P1075	24.800		226.165,62	121.166,10	Nasdaq		9,59
Iš viso:			12.917.028		1.691.343,66	1.231.463,90			97,51
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Trevali Mining Corp*	Kanada	CA89531J7868	82.690		98.216,15	0,00			0,00
Iš viso:			82.690		98.216,15	0,00			0,00
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			12.999.718		1.789.559,81	1.231.463,90			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	31.935,02	0,00	2,53
Swedbank, AB	GBP	4.536,07	0,00	0,36
Iš viso pinigų:		36.471,09	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		127,23		0,01
Mokėtinos sumos		-5.208,00		-0,41
Iš viso:		-5.080,77		-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 rinka	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %

							vertė (interneto svetainės adresas)		
Kitos išvestinės finansinės priemonės									
Hummingbird Resources RTS JAN24	Didžioji Britanija	GB00BP2F2566	17.695		0,00	0,00			0,00
Iš viso:			17.695		0,00	0,00			0,00
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:			17.695		0,00	0,00			0,00

## 12. Investicijų pasiskirstymas 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	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	99,61%
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	36.471,09	2,89%	12.784,56	0,64%
Indėliai	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	0,00	0,00%	-	-
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	1.267.934,98	100,40%	2.015.698,62	100,25%

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Finansai	-	-	-	-
Pramonė	-	-	-	-
Medžiagos	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	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:	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	99,61%

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio	Dalis aktyvuose ataskaitinio
----------------------------	--------------	---------------------	---------------------------	------------------------------



			laikotarpio pradžioje	laikotarpio pradžioje (%)
Eurai	31.935,02	2,53%	2.510,78	0,12%
Australijos doleriai	98.043,50	7,76%	170.228,32	8,47%
JAV doleriai	121.166,10	9,59%	195.201,43	9,71%
Kanados doleriai	300.356,44	23,78%	505.086,75	25,12%
Svarai sterlingai	716.433,92	56,73%	1.142.671,34	56,83%
Iš viso	1.267.934,98	100,40%	2.015.698,62	100,25%

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Šiaurės Amerika	276.253,64	21,88%	454.717,93	22,61%
Europa	694.865,58	55,02%	1.053.286,43	52,38%
Azija ir Ramusis vandenynas	124.305,39	9,84%	265.866,26	13,22%
Besivystančios rinkos	136.039,29	10,77%	229.043,44	11,39%
Kita	-	-	-	-
Iš viso:	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	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	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	99,61%
Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Iš viso	1.231.463,90	97,51%	2.002.914,05	99,61%

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

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių įvykdyta nebuvo.

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

-

### 15. Ar fondo turimas investicinių priemonių portfelis atitinka fondo investavimo strategiją:

Fondo turimas investicinių priemonių portfelis atitinka Fondo investavimo strategiją. 2023 m. gruodžio 31 d. 97,51 proc. grynųjų aktyvų buvo investuota į akcijas, o 2,89 proc. sudarė pinigai kredito įstaigose. Iš 21 Fondo investicinių pozicijų 97,51 proc. yra investuota į medžiagų sektoriaus įmones. Pagal geografinį pasiskirstymą didžiąją dalį pozicijų ataskaitos dieną sudarė Europa – 55,02 proc., 21,88 proc. – Šiaurės Amerika, 10,77 proc. – besivystančios rinkos, o likusią – Azija ir Ramusis vandenynas – 9,84 proc.

**16. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėję didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams:**

Nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. didžiausią įtaką Fondo vertės pokyčiams turėjo trumpalaikiai įmonių akcijų vertės svyravimai. Ataskaitiniu laikotarpiu didelę įtaką taip pat turėjo ir valiutų, kuriomis Fondas yra investavęs, vertės svyravimas euro atžvilgiu. Ilguoju laikotarpiu euro ir kitų valiutų vertės keitimosi įtaka Fondo vieneto vertei turėtų būti neutrali.

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

**17. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas**

Nuo 2020 m. 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.

**18. 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 gražą:**

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Vieneto vertės pokytis	-23,04	-11,58	17,37	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-0,27	17,42	35,66	-
Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	16,44	23,99	21,78	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	18,90	26,87	18,99	-
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	-

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

Lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai lyginamojo indekso 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.

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

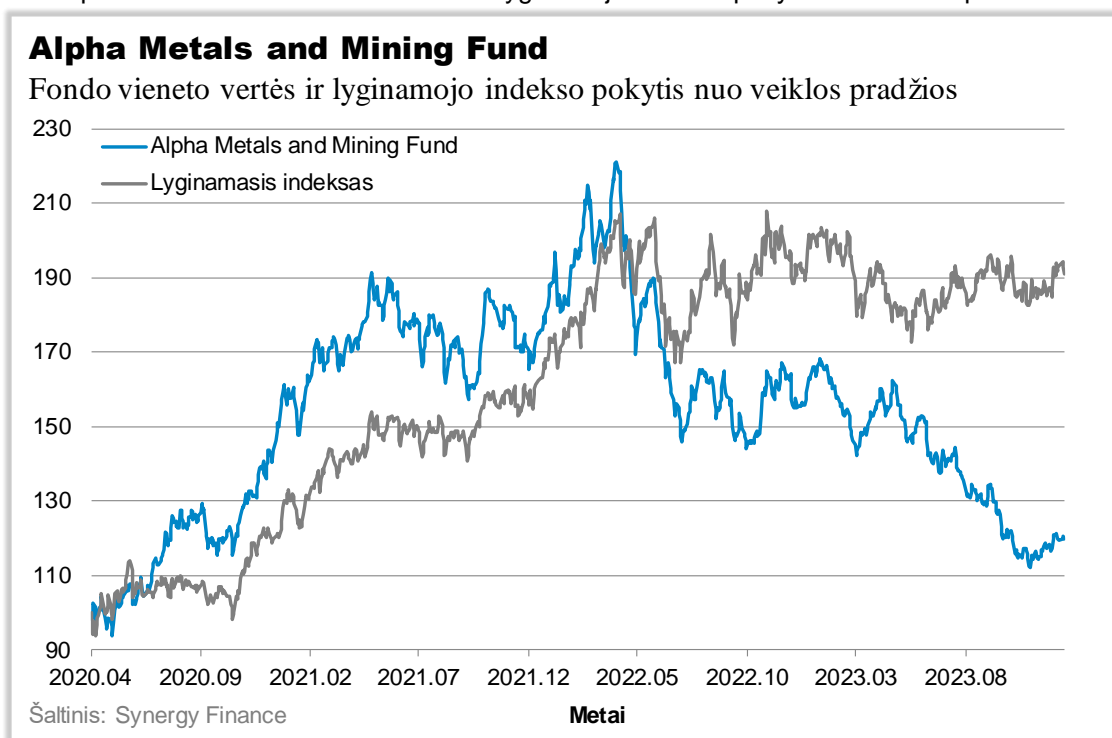
Vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

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.

Beta rodiklis – rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia fondo vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

1 paveikslas: Fondo vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis nuo veiklos pradžios



**19. Vidutinis vieneto vertės pokytis ir vidutinis 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
Vidutinis vieneto vertės pokytis	-7,22	-	-	4,98
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis	16,68	-	-	19,03
Vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	21,01	-	-	22,02

Vidutinis 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.

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

**20. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką**

-

**VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

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

21.1. Grynujų aktyvų ataskaita (Eurais)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>1.268.062,22</b>	<b>2.015.923,22</b>
I.	PINIGAI		36.471,09	12.784,56
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		1.231.463,90	2.002.914,05
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		1.231.463,90	2.002.914,05
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,00	0,00
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0,00	0,00
VI.	GAUTINOS SUMOS		127,23	224,61
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,00	0,00
VI.2.	Kitos gautinos sumos		127,23	224,61
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0,00	0,00
VII.1.	Investicinis turtas		0,00	0,00
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		0,00	0,00
VII.3.	Kitas turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>5.208,00</b>	<b>5.152,07</b>
I.	Mokėtinos sumos		5.208,00	5.152,07
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0,00	0,00
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2.001,50	2.992,56
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		3.206,50	2.159,51
II.	Sukauptos sąnaudos		0,00	0,00
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0,00	0,00
IV.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		0,00	0,00
V.	Kiti įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>GRYNIJAI AKTYVAI</b>		<b>1.262.854,22</b>	<b>2.010.771,15</b>

## 21.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita (Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
<b>I.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>2.010.771,16</b>	<b>2.625.869,23</b>
<b>II.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>307.326,44</b>	<b>484.720,82</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		179.138,72	157.800,00
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		0,00	0,00
II.3.	Garantinės įmokos		0,00	0,00
II.4.	Investicinės pajamos		58.299,44	74.485,51
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0,00	0,00
II.4.2.	Dividendai		58.299,44	74.485,51
II.4.3.	Nuomos pajamos		0,00	0,00
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		65.012,55	252.435,31
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		4.875,73	0,00
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0,00	0,00
II.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		0,00	0,00
	<b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>		<b>307.326,44</b>	<b>484.720,82</b>
<b>III.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>1.055.243,38</b>	<b>1.099.818,89</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		466.685,95	536.240,94
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0,00	0,00
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		552.270,52	403.456,35

III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0,00	43.003,69
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0,00	0,00
III.6.	Valdymo sąnaudos:		36.286,91	117.117,91
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		26.727,34	106.842,75
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		4.800,00	4.800,00
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		1.515,51	2.134,59
III.6.4.	Audito sąnaudos		3.206,49	3.085,49
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0,00	0,00
III.6.6.	Kitos sąnaudos		37,57	255,08
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0,00	0,00
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0,00	0,00
	<b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>		<b>1.055.243,38</b>	<b>1.099.818,89</b>
IV.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		(747.916,94)	(615.098,07)
V.	Pelno paskirstymas		0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>1.262.854,22</b>	<b>2.010.771,16</b>

### 21.3. Aiškinamasis raštas

#### 21.3.1. 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	<a href="http://www.synergy-finance.com">www.synergy-finance.com</a>
Elektroninio pašto adresas	<a href="mailto:info@synergy-finance.com">info@synergy-finance.com</a>
Valdymo įmonės licencijos numeris	VJK-020
Fondo valdytojai (asmenys, priimančys investicinius sprendimus)	<b>Artūras Milevskis</b> Investicijų valdymo skyriaus vadovas <b>Lukas Macijauskas</b> Fondų valdytojas <b>Greta Šiaučiulytė</b> Fondų valdytoja

#### Duomenys apie depozitoriumą

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

#### Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	„Moore Mackonis“, UAB
-------------	-----------------------

Įmonės kodas	123903963
Adresas	J. Kubiliaus g. 6, LT-8234, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 5 2685929
Interneto svetainė	<a href="http://www.moore.lt">www.moore.lt</a>

## Ataskaitinis laikotarpis

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

### 21.3.2. Apskaitos politika

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

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

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

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

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

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

#### Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

„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, įtrauktus į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje ir neįtrauktus 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, įžvalgas 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 grynujų 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 įsigijamus 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 grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų 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 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 **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 prekiaujama 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 grynųjų 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](http://www.synergy-finance.com).

### Poataskaitiniai įvykiai

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

#### 21.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos

-

## 22. Visas audito išvados tekstas

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

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	-
2.	Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:	<b>-14.424,37</b>
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-14.424,37
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	-
2.3.	pinigų rinkos priemonės	-
2.4.	išvestines finansines priemones	-
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	-
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	-
2.7.	kitas investicines priemones	-
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:	<b>-472.833,60</b>
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-472.833,60
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	-
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-
4.	Kitos pajamos:	<b>63.175,18</b>
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	4.875,74
4.3.	kitos	58.299,44
	Pajamų iš viso	<b>-424.082,79</b>

II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	<b>36.286,91</b>
1.1.	atskaitymai už valdymą	26.727,34
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	4.800,00
1.3.	mokėjimai tarpininkams	1.515,51
1.4.	išlaidos už auditą	3.206,49
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	37,57
2.	Kitos išlaidos:	-
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	<b>36.286,91</b>
III.	Grynosios pajamos	-460.369,70
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	-460.369,70

**24. 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.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

**25. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus**

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS SUMAS

**26. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**

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

## IX. KITA INFORMACIJA

**27. 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.

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

-

## X. ATSAKINGI ASMENYS

**29. 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.

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

Ataskaitą parengė valdymo įmonės darbuotojai.

**31. 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.



**32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateikiamą informaciją:**

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

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

32.2. 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**