



FUTURE DEMOGRAPHICS FUND

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

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

Atvirojo tipo specialiojo investicinio fondo „Future Demographics Fund“ dalyviams

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Synergy Finance“ (toliau – Įmonės) valdomo specialiojo investicinio fondo „Future Demographics 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
<i>Valdymo ir sėkmės mokesčiai</i> Valdymo mokesčio sąnaudos už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus sudaro 0,59 proc. A klasės ir 0,85 proc. B klasės investicinių vienetų Fondo vidutinės grynojo turto vertės. Sėkmės mokesčio sąnaudos atitinkamai sudaro 0,37 proc. A klasės ir 0,93 proc. B klasės. Valdymo mokesčių Fondas sumoka valdymo įmonei; Sąnaudos apskaičiuojamos taip: <u>Valdymo</u> <ul style="list-style-type: none">- Taikant mokesčių normas, nustatytas Fondo taisyklėse, nuo grynųjų aktyvų vertės (toliau – GAV); ir- Kaupimo principu taikant atitinkamą mokesčio normą, skaičiuojant nuo Fondo GAV tą darbo dieną.	Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė: <ol style="list-style-type: none">1. Įvertinome ir patikrinome vidaus kontrolių dėl kasdienio Fondo GAV perkainojimo diegimą, įgyvendinimą ir veiksmingumą.2. Patikrinome valdymo mokesčio priskaičiavimus ir juos palyginome su nustatytais Fondo valdymo mokesčio normomis.3. Patikrinome investicijų tikrąsias vertes, kuriomis yra grindžiamas valdymo mokesčio skaičiavime naudojamos GAV vertės įvertinimą, palyginant jas su kotiruojamomis rinkos kainomis ir su iš depozitoriumo gautame išoriniame patvirtinimo laiške nurodytomis sumomis.

Sėkmės

- Skaičiuojamas už investicinio vieneto teigiamą prieaugį;
- Apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskaiciuojant iš konkrečios investicinio vieneto vertės prieaugio Sėkmės mokesčio dydį.

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

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

Investavimas į kitus kolektyvinio investavimo subjektus

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

4. Įvertinome sąnaudų pripažinimo principus, numatytus apskaitos politikoje, ir patikrinome jų taikymą bei atskleidimų tikslumą ir išsamumą pagal atitinkamus finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus.

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.

Vertiname 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 pasielgti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

- 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 1 metus.

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

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

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

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

Moore Mackonis UAB vardu

Sigita Pranckėnaitė
Atestuota auditorė

2024 m. vasario 28 d.
Kauno g. 22, Vilnius

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik nepriklausomo auditoriaus išvada

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

„Future Demographics 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 ATASKAITA

2024 m. vasario 28 d.

(ataskaitos sudarymo data)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		856.162	0
I.	PINIGAI	3, 4	61.767	0
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	793.940	0
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3, 4, 5	793.940	0
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0	0
VI.	GAUTINOS SUMOS		455	0
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
VI.2.	Kitos gautinos sumos		455	0
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VII.1.	Investicinis turtas		0	0
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės			0
VII.3.	Kitas turtas		0	0
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.604	0
I.	Mokėtinos sumos		3.604	0
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		0	0
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		1.335	0
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		2.269	0
II.	Sukauptos sąnaudos		0	0
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0	0
IV.	Finansinės skolos kredito įstaigoms			0
V.	Kiti įsipareigojimai		0	0
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1, 2	852.558	0

Direktorius

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Arūnas Čiulada

(vardas ir pavardė)

Artūras Milevskis

(vardas ir pavardė)

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

„Future Demographics 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 POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. vasario 28 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.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		0	0
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS	18	1.084.254	0
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		806.369	0
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		172.167	0
II.3.	Garantinės įmokos		0	0
II.4.	Investicinės pajamos		7.487	0
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0	0
II.4.2.	Dividendai		7.487	0
II.4.3.	Nuomos pajamos		0	0
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		98.230	0
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	0
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0	0
II.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		0	0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1.084.254	0
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS	18	231.696	0
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		151.637	0
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		32.837	0
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		26.857	0
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0	0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		20.365	0
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	11, 17	11.383	0
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	17	2.729	0
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	7, 17	3.521	0
III.6.4.	Audito sąnaudos	17	2.729	0
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0	0
III.6.6.	Kitos sąnaudos	17	3	0
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0	0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0	0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		231.696	0
IV.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		852.558	0
V.	Pelno paskirstymas		0	0
VI.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		852.558	0

Direktorius _____

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Investicijų valdymo skyriaus vadovas _____

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada

(vardas ir pavardė)

Artūras Milevskis

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

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

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „Synergy finance“
Įmonės kodas	301439551
Adresas	P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 611 14582
Interneto svetainė	www.synergy-finance.com
Elektroninio pašto adresas	info@synergy-finance.com
Valdymo įmonės licencijos numeris	VJK-020
Fondo valdytojai (asmenys, priimančys investicinius sprendimus)	Artūras Milevskis Investicijų valdymo skyriaus vadovas Lukas Macijauskas Fondų valdytojas Greta Šiaučiulytė 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-08234, 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 eurais.

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

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

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

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

Fondo strategijoje yra naudojamas Valdymo įmonės sukurtas periodiškai atsinaujinantis inertiškumo (angl. *momentum*) investavimo modelis. Jo pagalba sistemingai reitinguojant Fondo stebimų pozicijų sąrašė esančius biržoje prekiaujamus investicinius fondus atrenkami tie, kurių inertiškumo rodikliai yra didžiausi. Fondo portfelio koregavimai paprastai atliekami kartą per mėnesį, priklausomai nuo Fonde naudojamos strategijos parodymų. Fondo stebimų pozicijų sąrašas sudaromas taip, kad jame visada būtų bent 10 – 20 tokių biržoje prekiaujamų investicinių fondų, kurie suteikia galimybę investuoti į toliau išvardintas sritis, kurioms teigiama įtaką turės socialiniai bei demografiniai pokyčiai:

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

Investavimo objektai

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

Kitoje valstybėje narėje ir (arba) trečiojoje valstybėje sudarytų kolektyvinio investavimo subjektų, neatitinkančių Europos Sąjungos teisės reikalavimų, investiciniai vienetai ar akcijos, jei tokie subjektai ir (arba) jų valdymo įmonės investuotojų interesų apsaugos tikslais yra licencijuojamos ir (arba) prižiūrimos, o Lietuvos bankas ir užsienio priežiūros institucija yra sudariusios susitarimą, užtikrinantį tinkamą veiklos priežiūrą ir informacijos teikimą.

Kitos KISĮ 79 ir 84 straipsniuose išvardytos investavimo priemonės.

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

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

Investicijų portfelio struktūra

Iki 50 proc. Fondo GA gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio ne daugiau kaip 10 proc. GA yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas.

Iki 20 proc. Fondo GA gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio daugiau kaip 10 proc. GA yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas. Bendra tokių investicijų suma negali viršyti 60 proc. Fondo GA.

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

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

Aukščiau yra nurodyti pagrindiniai Fondui taikomi investicijų diversifikavimo apribojimai. Bet kuriuo atveju Fondui yra taikomos visos Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme numatytos investicijų diversifikavimo nuostatos.

Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

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

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

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynąjį aktyvų vertę (GAV), yra apskaičiuojama:

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

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

Fondo turtas ir įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai:

- įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį);
- kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.

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

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Depozitoriumo gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

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

Atlyginimas finansinių priemonių prekybos tarpininkams mokamas už tarpininkavimą perkant ir parduodant finansines priemones. Šis mokestis apskaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, jei tą dieną buvo sudarytas nors vienas sandoris. Atlyginimas tarpininkams mokamas paslaugų teikimo sutartyje nustatyta tvarka ir terminais. Šios išlaidos negali būti didesnės negu **2,0 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo GAV.

Atlyginimas finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas (valiutų keitimo, piniginių lėšų pervedimo ir kitos išlaidos) bei teisinės išlaidos, Valdymo įmonės patirtos atstovaujant Fondo dalyvių interesus, mokamos pagal sutartyse su paslaugų teikėju numatytus įkainius ir mokėjimo tvarką. Šios išlaidos negali būti didesnės negu **0,5 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

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

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

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

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

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

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

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina.

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

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

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

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

Poataskaitiniai įvykiai

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

III. 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	852.557,83	-	-
Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	8.456,1907	-	-
A klasės grynujų aktyvų vertė, Eur	10.139,19	-	-
A klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	100,0000	-	-
A klasės investicinio vieneto vertė, Eur	101,3919	-	-
B klasės grynujų aktyvų vertė, Eur	842.418,64	-	-
B klasės vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	8.356,1907	-	-
B klasės investicinio vieneto vertė, Eur	100,8137	-	-

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 A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	100,0000	10.000	-	-
Išplatinta keičiant A klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	0,0000	0	-	-
Išpirkta A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	-	-
Išpirkta keičiant A klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	-	-
Skirtumas A klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	100,0000	10.000	-	-
Išplatinta B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	8.202,3442	796.369	-	-
Išplatinta keičiant B klasės (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1.739,6616	172.167	-	-
Išpirkta B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(1.585,8151)	(151.637)	-	-
Išpirkta keičiant B klasės (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0,0000	0	-	-
Skirtumas B klasės tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	8.356,1907	816.899	-	-
Viso grynas padidėjimas (A+B)	8.456,1907	826.899	-	-

2023 m. B klasės dalyvių įmokos į Fondą nurodytos be platinimo mokesčio, įmokos su platinimo mokesčiu 2023 m. sudarė 801.375 eurų.

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

2023 metai

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (internetu svetainės adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
Invesco CoinShares Global Blockchain UCITS ETF Acc	Airija	IE00BGBN6P67	1.900	Invesco Investment Management Limited	121.720	154.339	XETRA	KIS 3	18,10
ARK Fintech Innovation ETF	JAV	US00214Q7088	5.680	ARK Investment Management LLC	123.151	140.952	Nasdaq	KIS 3	16,53
First Trust Indxx Innovative Transaction & Process ETF	JAV	US33741X2018	3.440	First Trust Advisors L.P.	121.941	126.624	Nasdaq	KIS 3	14,85
iShares ESG Aware MSCI USA ETF	JAV	US46435G4257	1.340	BlackRock Investments	122.934	126.501	Nasdaq	KIS 3	14,84
SPDR MSCI USA Gender Diversity ETF	JAV	US78468R7474	1.490	State Street Corporation	123.217	127.358	Nasdaq	KIS 3	14,94
VanEck Video Gaming and eSports ETF	JAV	US92189F1140	2.315	Van Eck Securities Corporation	113.205	118.166	Nasdaq	KIS 3	13,86
Iš viso:			16.165		726.168	793.940			93,12
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų:			16.165		726.168	793.940			93,12

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

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	24.305	0,00	2,85
Swedbank, AB	USD	37.462	0,00	4,39
Iš viso pinigų:		61.767	0,00	7,24

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				

Gautinos sumos		455		0,05
Mokėtinos sumos		-3.604		-0,42
Iš viso:		-3.149		-0,37

4. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	61.767	7,24%	-	-
Indėliai	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai	793.940	93,12%	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	855.707	100,37%	-	-

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Finansai	199.102	23,35%	-	-
Pramonė	29.747	3,49%	-	-
Medžiagos	11.183	1,31%	-	-
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	76.430	8,96%	-	-
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	17.193	2,02%	-	-
Sveikatos apsauga	43.961	5,16%	-	-
Energetika	10.976	1,29%	-	-
Telekomunikacijos	129.447	15,18%	-	-
Informacinės technologijos	260.429	30,55%	-	-
Komunalinės paslaugos	8.624	1,01%	-	-
Nekilnojamo turto priemonės	6.848	0,80%	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Žaliavos	-	-	-	-
Iš viso:	793.940	93,12%	-	-

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Eurai	24.305	2,85%	-	-
JAV doleriai	831.402	97,52%	-	-
Iš viso	855.707	100,37%	-	-

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Šiaurės Amerika	550.724	64,60%	-	-
Europa	47.513	5,57%	-	-
Azija ir Ramusis vandenynas	97.705	11,46%	-	-
Besivystančios rinkos	80.182	9,40%	-	-
Kita	17.816	2,09%	-	-
Iš viso:	793.940	93,12%	-	-

Pagal emitentų tipą

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	-	-	-	-
Kitų šalių vyriausybė	-	-	-	-
Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	-	-	-	-
Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	793.940	93,12%	-	-
Iš viso	793.940	93,12%	-	-

5. Investicijų vertės pokytis

2023 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai	0	2.316.499	1.569.712	98.230	51.077	793.940
Iš viso	0	2.316.499	1.569.712	98.230	51.077	793.940

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	3.521	-	Paslaugų teikimo sutartis

8. Išmokos dalyviams

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

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Fondas per ataskaitinį laikotarpį lėšų nesiskolino bei niekam lėšų nepaskolino

10. Garantijos Fondo pajamingumu

Trečiųjų šalių įsipareigojimai nebuvo ir nėra garantuoti fondo pajamingumu.

11. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Susijusieji asmenys per 2023 metus įsigijo Fondo investicinių vienetų:

	Per ataskaitinį laikotarpį (2023 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)	
Fondo investicinių vienetų įsigijimas				
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai (A klasė)	0,0000	0	-	-
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	2.916,1110	279.651	-	-
Valdymo įmonė (A klasė)	100,0000	10.000	-	-
Valdymo įmonė (B klasė)	0,0000	0	-	-
Viso:	3.016,1110	289.651	-	-

Susijusieji asmenys per 2023 metus pardavė Fondo investicinių vienetų:

	Per ataskaitinį laikotarpį (2023 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)	
Fondo investicinių vienetų pardavimas				
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai (A klasė)	0,0000	0	-	-
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	1.585,8151	151.637	-	-
Valdymo įmonė (A klasė)	0,0000	0	-	-
Valdymo įmonė (B klasė)	0,0000	0	-	-
Viso:	1.585,8151	151.637	-	-

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

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023.12.31)		Prieš metus (2022.12.31)	
	Vienetai	Vertė, Eur	Vienetai	Vertė, Eur
Valdymo įmonės akcininkai A klasė)	0,0000	0	-	-
Valdymo įmonės akcininkai (B klasė)	1.330,2959	134.112	-	-
Valdymo įmonė (A klasė)	100,0000	10.139	-	-
Valdymo įmonė (B klasė)	0,0000	0	-	-
Viso:	1.430,2959	144.251	-	-

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

	Priskaičiuota	Mokėtina metų pabaigoje
2023 metai	11.383	1.036
2022 metai	-	-

12. Apskaitinių įvertinimų ir apskaitos politikos pakeitimai

Reikšmingų apskaitinių įvertinimų pakeitimų, pateiktos lyginamosios informacijos koregavimų dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl 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. To paties laikotarpio investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	1,39	-	-	-
A klasės metinė bendroji investicijų grąža	3,20	-	-	-
A klasės metinė grynoji investicijų grąža	2,24	-	-	-
A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	16,08	-	-	-
B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	0,81	-	-	-
B klasės metinė bendroji investicijų grąža	3,44	-	-	-
B klasės metinė grynoji investicijų grąža	1,66	-	-	-
B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	16,05	-	-	-

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

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

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

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

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
A klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-	-	-	1,39
A klasės metinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	3,20
A klasės metinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	2,24
A klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	16,08
B klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	-	-	-	0,81
B klasės metinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	3,44

B klasės metinė grynoji investicijų graža	-	-	-	1,66
B klasės vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	16,05

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

Vidutinė bendroji investicijų graža – tai geometrinis dieninių bendrosios investicijų gražos pokyčių vidurkis.

Vidutinė grynoji investicijų graža – tai geometrinis dieninių grynosios investicijų gražos pokyčių vidurkis.

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

16. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

	Per ataskaitinį laikotarpį (2023 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia nustatyta A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.10.27	87,1360	-	-
Didžiausia nustatyta A klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.07.31	103,1531	-	-
Mažiausia nustatyta B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.10.27	86,6816	-	-
Didžiausia nustatyta B klasės investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.07.31	102,6925	-	-

17. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

2023 metai

Atskaitymai (A klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 0,70% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,70% nuo vidutinės metinės GA vertės	57	0,59
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 10,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	10,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	35	0,37
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	40	0,42
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	2,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	59	0,61
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		40	0,42
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			0	0,00

Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	173
BIK % nuo GAV *	1,81
Sąlyginis BIK % nuo GAV	2,18
Visų išlaidų suma	231
PAR (jei skaičiuojamas) **	551,81

Atskaitymai (B klasė)	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	5.377	0,85
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	5.913	0,93
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 400 eurų per mėnesį)	2.689	0,42
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	3.462	0,55
Už auditą	Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės		2.689	0,42
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 1,0% nuo investuojamos sumos		5.006	0,79
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			3	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	16.671			
BIK % nuo GAV *	2,63			
Sąlyginis BIK % nuo GAV	3,00			
Visų išlaidų suma	25.140			
PAR (jei skaičiuojamas) **	426,09			

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynujų 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.

Fondo veiklos pradžia 2023-02-23.

18. Fondo ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	-764.762	-
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	1.577.060	-
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	1.570.052	-
I.1.2.	Gautos palūkanos	0	-
I.1.3.	Gauti dividendai	7.008	-
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-2.341.823	-
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	-2.319.554	-
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	-22.265	-
I.2.3.	Kitos išmokos	-3	-
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai (II.1-II.2-II.3)	832.405	-
II.1.	Investicinių vienetų pardavimas	984.042	-
II.2.	Investicinių vienetų išpirkimas	-151.637	-
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	-5.876	-
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	61.767	-
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	-	-
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	61.767	-

19. Atsakingi asmenys

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

Direktorius

(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