



NEXTURY TECHNOLOGY FUND

Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į
perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas

2023 metų finansinės ataskaitos

VILNIUS
2024 vasaris

TURINYS

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

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Specialiojo investicinio fondo „Nextury Technology Fund“ dalyviams

Nuomonė

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

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

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Pagrindiniai audito dalykai

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

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

Pagrindinis audito dalykas

Kaip dalykas buvo įvertintas audito metu

Valdymo ir sėkmės mokesčiai

Valdymo mokesčio sąnaudos už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus sudaro 1,0 proc. Fondo vidutinės grynojo turto vertės, o sėkmės mokesčio sąnaudos atitinkamai 3,20 proc.

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

Valdymo

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

Mūsų audito procedūros, be kita ko, apėmė:

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

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

Sėkmės

- Skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą;
- Skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės prieaugio.

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

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

Investavimas į vertybinius popierius

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

ir su iš depozitoriumo gautame išoriniame patvirtinimo laiške nurodytomis sumomis.

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.
3. Vertinome Fondo 3 pastaboje atskleistos informacijos pakankamumą.

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 pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaulė gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.

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

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

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

Išvada dėl kitų teisinių ir priešišūros reikalavimų

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

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

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

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų audito 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 27 d.
Kauno g. 22, Vilnius

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik nepriklausomo auditoriaus išvada

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

2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2024 m. vasario 27 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		10.044.389	5.661.578
I.	PINIGAI	3, 4	254.563	27.354
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	9.789.826	5.634.224
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0	0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3, 4, 5	9.789.826	5.634.224
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0	0
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		0	0
VI.	GAUTINOS SUMOS		0	0
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
VI.2.	Kitos gautinos sumos		0	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		181.934	8.059
I.	Mokėtinos sumos		181.934	8.059
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		139.448	0
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		36.568	5.900
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		5.918	2.160
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	9.862.455	5.653.519

Direktorius
 (valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
 (vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Artūras Milevskis
 (vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. vasario 27 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2023.12.31)	Praėję finansiniai metai (2022.12.31)
I.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		5.653.519	7.992.729
II.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS	19	7.044.996	2.341.128
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		2.046.205	1.858.440
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		0	0
II.3.	Garantinės įmokos		0	0
II.4.	Investicinės pajamos		12.078	11.781
II.4.1.	Palūkanų pajamos		0	0
II.4.2.	Dividendai		12.078	11.781
II.4.3.	Nuomos pajamos		0	0
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		4.986.713	13.210
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	457.697
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0	0
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		0	0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		7.044.996	2.341.128
III.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS	19	2.836.060	4.680.338
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		2.009.957	1.258.389
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		89.081	3.336.452
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		364.912	0
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0	0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		372.110	85.497
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	11, 18	349.221	68.590
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	18	12.488	10.288
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	7, 18	6.936	3.311
III.6.4.	Audito sąnaudos	18	3.207	3.085
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		0	0
III.6.6.	Kitos sąnaudos	18	258	222
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		0	0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0	0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		2.836.060	4.680.338
IV.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		4.208.936	(2.339.210)
V.	Pelno paskirstymas		0	0
VI.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1, 2	9.862.455	5.653.519

Direktorius
 (valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
 (vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Artūras Milevskis
 (vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Atvirojo tipo specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas „Nextury Technology Fund“
Teisinė forma	Specialusis kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2018 m. vasario 5 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-8234, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 5 2685929
Interneto svetainė	www.moore.lt

Ataskaitinis laikotarpis

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

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

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

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

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

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

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

„Nextury Technology Fund“ – tai aktyviai valdomas investicinis fondas, kurio turtas investuojamas į technologijų sektoriaus bendroves įtrauktas į vertybinių popierių biržos sąrašus visame pasaulyje.

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. grynųjų 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 84 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 priemones 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

„Nextury Technology Fund“ investiciniai sprendimai priimami pasitelkiant analitinius modelius, įžvalgas bei Fondo valdytojų sukauptą patirtį, Fondo turtą siekiant investuoti į tokias technologijų sektoriaus bendroves, kurios tikėtina sugebės sėkmingai prisitaikyti prie globalinėse rinkose vykstančių struktūrinių technologinių pokyčių ir ženkliai pasigerins pajamų bei pelno projekcijas.

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus. Fondo portfelį bus siekiama išskaidyti mažiausiai tarp dešimties skirtingų technologijų sektoriaus bendrovių akcijų. Tuo tarpu ilgainiui Fondo portfelį bus siekiama suformuoti iš optimalaus skaičiaus, maždaug dvidešimties skirtingų technologijų 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 įvertinti, bei atsakyti į klausimą, ar susiklosčiusi rinkos situacija yra standartinė, ar vyksta kažkas išskirtinio ir naudojama investavimo strategija turi būti peržiūrima.

Valdant Fondo riziką yra naudojami investicijų portfelio diversifikavimo principai, t.y. kai Fondo lėšos yra investuojamos į skirtingų šalių technologijų įmonių akcijas, kaip pavyzdžiui JAV, Japonijos, Vokietijos ir pan.

Atsižvelgiant į tai, kad pasauliniame technologijų sektoriuje dominuoja JAV bendrovės, daugiausiai bus investuojama į JAV bendrovių akcijas. Susiklosčius nepalankiai finansų rinkų situacijai Fondas gali investuoti ir į kitus perleidžiamuosius vertybinius popierius (pavyzdžiui obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius). Siekiant sumažinti maksimalių nuostolių reikšmes, Fondo rizikos valdymo algoritme yra pritaikyta inertiškumo koncepcija.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant gryųjų 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 **1,0 proc.** nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės;
- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip **20,0 proc.** nuo Fondo investicinio vieneto vertės prieaugio.

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

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina nėra didinama platinimo sąnaudomis. Investuotojas, investuodamas pinigines lėšas į Fondą sumoka platinimo mokestį. Maksimalus platinimo mokestis yra **2,0 proc.**

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 nuskačiuojant 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 nuskačiuojamas 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 nuskačiuojamas. 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 **1,0 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. 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 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 neprekiaujama.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekybos vietose neprekiaujama, 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 valdybos patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra taikomas ir pripažintas;

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

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

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina.

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

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

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

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

Poataskaitiniai įvykiai

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

III. PASTABOS

1. Grynujų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023.12.31)	Prieš metus (2022.12.31)	Prieš dvejus metus (2021.12.31)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	9.862.455,20	5.653.518,92	7.992.729,25
Investicinio vieneto vertė, Eur	236,1392	135,4164	208,6786
Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	41.765,4305	41.749,1568	38.301,6269

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2023 metai		Praėję finansiniai metai 2022 metai	
	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	9.281,5534	2.046.205	10.443,2508	1.858.440
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	9.265,2797	2.009.957	6.995,7209	1.258.389
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	16,2737	36.248	3.447,5299	600.051

2023 m. ir 2022 m. dalyvių įmokos į Fondą nurodytos be platinimo mokesčio, įmokos su platinimo mokesčiu 2023 m. sudarė 2.082.338 Eur, 2022 m. – 1.878.000 Eur.

2023 m. ir 2022 m. dalyvių išmokos iš Fondo nurodytos su išpirkimo mokesčiu, išmokos be išpirkimo mokesčio 2023 m. sudarė 2.009.817 Eur, 2022 m. – 1.257.829 Eur.

3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos nuosavybės vertybinių popierių portfelio sudėtis

2023 metai

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Alphabet Inc Class C	JAV	US02079K1079	11.125		955.133	1.410.695	Nasdaq		14,30
Amazon.com Inc	JAV	US0231351067	10.260		890.207	1.402.649	Nasdaq		14,22
Apple Inc	JAV	US0378331005	8.146		1.061.941	1.411.148	Nasdaq		14,31
Meta Platforms Inc	JAV	US30303M1027	4.398		542.267	1.400.680	Nasdaq		14,20
Microsoft Corp	JAV	US5949181045	4.205		1.137.145	1.422.753	Nasdaq		14,43
NVIDIA Corp	JAV	US67066G1040	3.148		432.011	1.402.693	Nasdaq		14,22

Tesla Inc	JAV	US88160R1014	5.990		1.393.849	1.339.207	Nasdaq		13,58
Iš viso:			47.272		6.412.554	9.789.826			99,26
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			47.272		6.412.554	9.789.826			99,26

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	112.430	0,00	1,14
Swedbank, AB	USD	142.133	0,00	1,44
Iš viso pinigų:		254.563	0,00	2,58

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		0		0,00
Mokėtinos sumos		-181.934		-1,84
Iš viso:		-181.934		-1,84

2022 metai

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Alphabet Inc Class C	JAV	US02079K1079	9.220		1.174.523	768.232	Nasdaq		13,59
Amazon.com Inc	JAV	US0231351067	9.425		257.748	743.450	Nasdaq		13,15
Apple Inc	JAV	US0378331005	5.996		932.341	731.581	Nasdaq		12,94
Baidu Inc ADR	Kinija	US0567521085	9.469		1.044.729	1.017.057	Nasdaq		17,99
Meta Platforms Inc	JAV	US30303M1027	8.443		1.791.321	954.109	Nasdaq		16,88
Microsoft Corp	JAV	US5949181045	2.750		813.235	619.312	Nasdaq		10,95
NVIDIA Corp	JAV	US67066G1040	5.833		1.255.565	800.483	Nasdaq		14,16
Iš viso:			51.136		7.269.463	5.634.224			99,66

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			51.136		7.269.463	5.634.224			99,66

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
Swedbank, AB	EUR	24.709	0,00	0,43
Swedbank, AB	USD	2.645	0,00	0,05
Iš viso pinigų:		27.354	0,00	0,48

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 83 str. 1 d.				
Gautinos sumos		0		0,00
Mokėtinos sumos		-8.059		-0,14
Iš viso:		-8.059		-0,14

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	9.789.826	99,26%	5.634.224	99,66%
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	254.563	2,58%	27.354	0,48%
Indėliai	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	10.044.389	101,84%	5.661.578	100,14%

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Finansai	-	-	-	-
Pramonė	-	-	-	-
Medžiagos	-	-	-	-
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	2.741.857	27,80%	743.450	13,15%
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-

Sveikatos apsauga	-	-	-	-
Energetika	-	-	-	-
Telekomunikacijos	2.811.375	28,51%	2.739.398	48,45%
Informacinės technologijos	4.236.594	42,96%	2.151.376	38,05%
Komunalinės paslaugos	-	-	-	-
Nekilnojamo turto priemonės	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Žaliavos	-	-	-	-
Iš viso:	9.789.826	99,26%	5.634.224	99,66%

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Eurai	112.430	1,14%	24.709	0,44%
JAV doleriai	9.931.958	100,70%	5.636.869	99,71%
Iš viso	10.044.389	101,84%	5.661.578	100,14%

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Šiaurės Amerika	9.789.826	99,26%	4.617.167	81,67%
Europa	-	-	-	-
Azija ir Ramusis vandenynas	-	-	-	-
Besivystančios rinkos	-	-	1.017.057	17,99%
Kita	-	-	-	-
Iš viso:	9.789.826	99,26%	5.634.224	99,66%

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	9.789.826	99,26%	5.634.224	99,66%
Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai	-	-	-	-
Iš viso	9.789.826	99,26%	5.634.224	99,66%

5. Investicijų vertės pokytis

2023 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	Praėjusio ataskaitinio	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	

	laikotarpio pabaigoje					
Nuosavybės vertybiniai popieriai	5.634.224	3.772.787	4.152.265	4.986.713	451.633	9.789.826
Iš viso	5.634.224	3.772.787	4.152.265	4.986.713	451.633	9.789.826

2022 metai

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7.756.169	2.025.747	1.285.258	470.907	3.333.341	5.634.224
Iš viso	7.756.169	2.025.747	1.285.258	470.907	3.333.341	5.634.224

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	6.936	3.311	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 Fondo investicinių vienetų neįsigijo.

Susijusieji asmenys ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo investicinių vienetų neturėjo.

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

	Priskaičiuota	Mokėtina metų pabaigoje
2023 metai	349.221	35.470
2022 metai	68.590	5.159

12. Apskaitinių įvertinimų ir apskaitos politikos pakeitimai

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

13. Poataskaitiniai įvykiai

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

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

Nuo 2018 metų gegužės 22 d. Fondas naudoja palyginamąjį indeksą *NASDAQ 100 Index* (EUR), kurį sudaro 100 didžiausių kapitalizaciją turinčių nefinansinių bendrovių, įtrauktų į NASDAQ biržos prekybos sąrašus. Šis indeksas atspindi pagrindinių pramonės grupių įmones, įskaitant kompiuterinę techniką, programinę įrangą, telekomunikacijas, biotechnologijas, mažmeninę ir didmeninę prekybą ir pan. Originali lyginamojo indekso valiuta JAV doleris, reikšmė imama eurai. Indekso Bloomberg trumpinys (angl. *ticker*) – NDX.

15. 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
Investicinio vieneto vertės pokytis	74,38	-35,11	33,86	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	47,37	-28,66	37,21	-
Metinė bendroji investicijų grąža	78,77	-33,91	42,62	-
Metinė grynoji investicijų grąža	74,57	-42,53	34,91	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	26,75	43,51	22,79	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	19,70	35,01	19,10	-
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas	92,50	82,68	88,93	-
Indekso sekimo paklaida	11,54	12,36	8,58	-
Alfa rodiklis	0,02	-0,13	0,00	-
Beta rodiklis	1,36	0,81	0,94	-

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

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

Metinė bendroji investicijų 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.

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

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

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

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

16. Vidutinė investicijų 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
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis	14,85	23,88	-	16,57
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis	12,99	22,33	-	18,45
Vidutinė metinė bendroji investicijų grąža	19,35	28,61	-	21,56

Vidutinė metinė grynoji investicijų graža	15,05	24,12	-	16,83
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis	32,38	31,79	-	31,78

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

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

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

Vidutinė metinė 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.

17. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

	Per ataskaitinį laikotarpį (2023 metai)		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2022 metai)	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.01.02	135,1947	2022.11.03	128,0902
Didžiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)	2023.12.21	242,1103	2022.01.03	211,2947

18. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

2023 metai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	83.255	1,00
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	265.966	3,20
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 300 eurų per mėnesį)	12.488	0,15
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	6.936	0,08
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		3.207	0,04
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 2,0% nuo investuojamos sumos		36.225	0,44
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			258	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		365.174		
BIK % nuo GAV **		4,39		

Visų išlaidų suma	408.335
PAR (jei skaičiuojamas) **	46,48

2022 metai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>Nekintamas dydis</i>	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	68.590	1,00
<i>Sėkmės mokestis</i>	Ne didesnis kaip 20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	20,0% nuo investicinio vieneto vertės prieaugio	0	0,00
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 300 eurų per mėnesį)	10.288	0,15
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės	3.311	0,05
Už auditą	Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės		3.085	0,04
Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)	Ne didesnis kaip 2,0% nuo investuojamos sumos (ne mažiau 20 Eur)		20.120	0,29
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)			222	0,00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		82.186		
BIK % nuo GAV **		1,19		
Visų išlaidų suma		105.617		
PAR (jei skaičiuojamas) **		2,83		

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

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

19. Fondo ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	156.397	-846.986
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	4.156.435	1.295.819
I.1.1.	<i>Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą</i>	4.144.299	1.284.047
I.1.2.	<i>Gautos palūkanos</i>	-	-
I.1.3.	<i>Gauti dividendai</i>	12.136	11.772
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-4.000.038	-2.142.805

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.2.1.	<i>Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai</i>	-3.623.546	-2.030.533
I.2.2.	<i>Su valdymu susijusios išmokos</i>	-376.234	-112.050
I.2.3.	<i>Kitos išmokos</i>	-258	-222
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai (II.1-II.2-II.3)	75.071	620.171
II.1.	Investicinių vienetų pardavimas	2.084.888	1.878.000
II.2.	Investicinių vienetų išpirkimas	-2.009.817	-1.257.829
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	-4.259	2.898
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	227.209	-223.917
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	27.354	251.271
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	254.563	27.354

20. Atsakingi asmenys

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

Direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Arūnas Čiulada
(vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Artūras Milevskis
(vardas ir pavardė)

VILNIUS
2024 vasaris