

## **NEXTURY TECHNOLOGY FUND**

Specialusis atvirojo tipo kolektyvinio investavimo į  
perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektas

**2018 metų finansinės ataskaitos**

VILNIUS  
2019 kovas

## TURINYS

|                                        |   |
|----------------------------------------|---|
| NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA ..... | 3 |
| GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA.....          | 7 |
| GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA.....  | 8 |
| AIŠKINAMASIS RAŠTAS .....              | 9 |

# Nepriklausomo auditoriaus išvada

## Specialiojo investicinio fondo „Nextury Technology Fund“ dalyviams

### Nuomonė

Mes atlikome UAB „Synergy Finance“ (toliau – valdymo Įmonė) valdomo specialiojo investicinio fondo „Nextury Technology Fund“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų auditą. Fondo finansines ataskaitas sudaro:

- 2018 m. gruodžio 31 d. gryųjų aktyvų ataskaita,
- tą dieną pasibaigusį metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita, ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Fondo 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusį metų gryųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos 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 valdymo Įmonės ir Fondo pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV 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 TBESV 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. Kiekvienas audito dalykas ir mūsų atsakas į jį yra aprašytas toliau.

### Valdymo mokesčio sąnaudos

Valdymo mokesčio sąnaudos už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d., sudaro 10 tūkst. eurų.

Žr. aiškinamojo rašto pastabos *Apskaitos politika* dalį *Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės* dėl mokesčio valdymo Įmonei apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų 18 pastabą dėl finansinės informacijos atskleidimų.

| Pagrindinis audito dalykas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kaip dalykas buvo sprendžiamas audito metu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Valdymo mokestį Fondas sumoka valdymo Įmonei; valdymo mokesčio sąnaudos yra apskaičiuojamos taip:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Taikant mokesčių normas, nustatytas Fondo taisyklėse, nuo gryųjų aktyvų vertės (toliau – GAV); ir</li> <li>- Taikant atitinkamą mokesčio normą Fondo vieneto vertės mėnesiniam padidėjimui, kaip nustatyta Fondo taisyklėse.</li> </ul> <p>Pagrindinis GAV elementas yra investicijų tikroji vertė, kuri yra nustatoma remiantis aktyviosiose rinkose kotiruojamomis finansinių priemonių kainomis.</p> <p>Į šią sritį susitelkėme dėl to, kad reikėjo itin didelio atidumo siekiant įsitikinti valdymo mokesčio sąnaudų skaičiavimuose naudotų duomenų išsamumu ir tikslumu bei Fondo skaičiavimų tikslumu. Todėl mes manome, kad ši sritis yra pagrindinis audito dalykas.</p> | <p>Be kitų, mes atlikome tokias procedūras:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• įvertinome ir patikrinome vidaus kontrolių dėl kasdienio Fondo GAV perkainojimo diegimą, įgyvendinimą ir veiksmingumą;</li> <li>• už 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus parengėme nepriklausomą valdymo mokesčio sąnaudų įvertinimą, atlikdami: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ investicijų tikrosios vertės, kuria grindžiamos valdymo mokesčio skaičiavime naudojamos GAV vertės, įvertinimą, palyginant jas su kotiruojamomis rinkos kainomis ir su iš depozitoriumo gautame išoriniame patvirtinimo laiške nurodytomis sumomis;</li> <li>○ valdymo mokesčio sąnaudų skaičiavimuose naudotų mokesčių normų palyginimą su Fondo taisyklėse nustatytais normomis ir valdymo mokesčio sąnaudų už metus įvertinimą taikant tas normas GAV bei Fondo vieneto vertės teigiamam mėnesiniam padidėjimui.</li> </ul> </li> <li>• Įvertinome su sąnaudų pripažinimu susijusių atskleidimų tikslumą ir išsamumą palyginę juos su atitinkamų finansinės atskaitomybės standartų reikalavimais.</li> </ul> |

## Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą, parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos 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 Fondo 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 Fondą 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 priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, planuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamą 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.
- Įgyjame supratimą apie su auditu susijusias vidaus kontroles tam, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarome 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 abejonų 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 yra pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname 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, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikėmės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo, ir juos informuojame apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

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

Pagal 2018 m. spalio 29 d. pasirašytą audito paslaugų sutartį buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą už 2018 m. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą galioja 2 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, 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.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu



Torina Jensen  
Atestuota auditorė

Vilnius, Lietuvos Respublika  
2019 m. kovo 29 d.

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)

## 2018 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2019 m. kovo 29 d.  
 (ataskaitos sudarymo data)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr.  | Turtas                                                                                | Pastabos Nr.   | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|
| <b>A.</b> | <b>TURTAS</b>                                                                         |                | <b>658.644</b>    | <b>0</b>                 |
| I.        | PINIGAI                                                                               | <b>3, 4</b>    | 4.612             | 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                                                 | <b>3, 4, 5</b> | 654.031           | 0                        |
| IV.1.     | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                   |                | 0                 | 0                        |
| IV.1.1.   | Vyriausybės 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                                                      | <b>3, 4, 5</b> | 654.031           | 0                        |
| 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                 | 0                        |
| VII.3.    | Kitas turtas                                                                          |                | 0                 | 0                        |
| <b>B.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                                |                | <b>793</b>        | <b>0</b>                 |
| I.        | Mokėtinos sumos                                                                       |                | 793               | 0                        |
| I.1.      | Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos                                     |                | 0                 | 0                        |
| I.2.      | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos                                      |                | 793               | 0                        |
| I.3.      | Kitos mokėtinos sumos                                                                 |                | 0                 | 0                        |
| II.       | Sukauptos sąnaudos                                                                    |                | 0                 | 0                        |
| III.      | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis                        |                | 0                 | 0                        |
| IV.       | Finansinės skolos kredito įstaigoms                                                   |                | 0                 | 0                        |
| V.        | Kiti įsipareigojimai                                                                  |                | 0                 | 0                        |
| <b>C.</b> | <b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>                                                               | <b>1, 2</b>    | <b>657.851</b>    | <b>0</b>                 |

Direktorius  
 (valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

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

(parašas, data)

Arūnas Čiulada  
 (vardas ir pavardė)

Artūras Milevskis  
 (vardas ir pavardė)

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)

## 2018 M. GRUODŽIO 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2019 m. kovo 29 d.  
 (ataskaitos sudarymo data)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr.    | Straipsniai                                                    | Pastabos Nr. | Finansiniai metai (2018.12.31) | Praėję finansiniai metai (2017.12.31) |
|-------------|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b> |              | <b>0</b>                       | <b>0</b>                              |
| <b>II.</b>  | <b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>                       | <b>19</b>    | <b>853.045</b>                 | <b>0</b>                              |
| II.1.       | Dalyvių įmokos į fondą                                         |              | 819.730                        | 0                                     |
| II.2.       | Iš kitų fondų gautos sumos                                     |              | 0                              | 0                                     |
| II.3.       | Garantinės įmokos                                              |              | 0                              | 0                                     |
| II.4.       | Investicinės pajamos                                           |              | 1.413                          | 0                                     |
| II.4.1.     | Palūkanų pajamos                                               |              | 0                              | 0                                     |
| II.4.2.     | Dividendai                                                     |              | 1.413                          | 0                                     |
| II.4.3.     | Nuomos pajamos                                                 |              | 0                              | 0                                     |
| II.5.       | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo         |              | 7.052                          | 0                                     |
| II.6.       | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                     |              | 24.850                         | 0                                     |
| II.7.       | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas                |              | 0                              | 0                                     |
| II.8.       | Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas                        |              | 0                              | 0                                     |
|             | <b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>                                       |              | <b>853.045</b>                 | <b>0</b>                              |
| <b>III.</b> | <b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>                       | <b>19</b>    | <b>195.194</b>                 | <b>0</b>                              |
| III.1.      | Išmokos fondo dalyviams                                        |              | 0                              | 0                                     |
| III.2.      | Išmokos kitiems fondams                                        |              | 0                              | 0                                     |
| III.3.      | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo     |              | 172.788                        | 0                                     |
| III.4.      | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                 |              | 8.048                          | 0                                     |
| III.5.      | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai            |              | 0                              | 0                                     |
| III.6.      | Valdymo sąnaudos:                                              |              | 13.358                         | 0                                     |
| III.6.1.    | Atlyginimas valdymo įmonei                                     | 11, 18       | 9.799                          | 0                                     |
| III.6.2.    | Atlyginimas depozitoriumui                                     | 18           | 1.896                          | 0                                     |
| III.6.3.    | Atlyginimas tarpininkams                                       | 7, 18        | 1.661                          | 0                                     |
| III.6.4.    | Audito sąnaudos                                                | 18           | 0                              | 0                                     |
| III.6.5.    | Palūkanų sąnaudos                                              |              | 0                              | 0                                     |
| III.6.6.    | Kitos sąnaudos                                                 | 18           | 2                              | 0                                     |
| III.7.      | Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas                        |              | 0                              | 0                                     |
| III.8.      | Sąnaudų kompensavimas (-)                                      |              | 0                              | 0                                     |
|             | <b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>                                       |              | <b>195.195</b>                 | <b>0</b>                              |
| <b>IV.</b>  | <b>Grynujų aktyvų vertės pokytis</b>                           |              | <b>657.851</b>                 | <b>0</b>                              |
| <b>V.</b>   | <b>Pelno paskirstymas</b>                                      |              | <b>0</b>                       | <b>0</b>                              |
| <b>VI.</b>  | <b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b> | <b>1, 2</b>  | <b>657.851</b>                 | <b>0</b>                              |

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

### Duomenys apie depozitoriumą

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

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

|                    |                                                 |
|--------------------|-------------------------------------------------|
| Pavadinimas        | UAB „KPMG Baltics“                              |
| Įmonės kodas       | 111494971                                       |
| Adresas            | Konstitucijos pr. 29, LT-08105 Vilnius, Lietuva |
| Telefonas          | +370 5 2102600                                  |
| Interneto svetainė | <a href="http://www.kpmg.lt">www.kpmg.lt</a>    |

### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

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

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

Investicinio 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 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 79 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 80 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. grynąjų aktyvų (toliau – GA), išskyrus KIS įstatymo 76 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 priemonės, 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 priemonės 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 priemonės gali būti investuota ne daugiau kaip 20 proc. GA.

Į kiekvieną KIS įstatymo 79 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 priemonės gali būti investuota iki 35 proc. Fondo GA vertės, bet tik tuo atveju, jeigu nebus viršijamos KIS įstatymo 76 straipsnyje nustatytos ribos.

Fondas gali investuoti į perleidžiamuosius vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemonės, įtrauktus į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje ir neįtrauktus į prekybą KIS įstatymo 75 straipsnio 1 dalies 1, 2, 3 punktuose nustatytus reikalavimus atitinkančiose rinkose, iki 30 proc. GA.

Fondas gali įsigyti ne daugiau kaip:

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

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

### **Finansinės rizikos valdymo politika**

„Nextury Technology Fund“ fondo investiciniai sprendimai priimami pasitelkiant analitinius modelius, įžvalgas bei Fondo valdytojų sukaupą 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 sukurta investavimo strategijos bei rizikos valdymo metodiką, yra naudojami trys rizikos parametrai (standartinis nuokrypis, paskutinių 12 mėnesių Fondo vertės pokytis ir maksimalus kritimas nuo piko), kurie naudojami Fondo rizikai įsivertinti, bei atsakyti į klausimą, ar susiklosčiusi rinkos situacija yra standartinė, ar vyksta kažkas išskirtinio ir naudojama investavimo strategija turi būti peržiūrima.

Valdant Fondo riziką yra naudojami investicijų portfelio diversifikavimo principai, t. y. kai Fondo lėšos yra investuojamos į skirtingų šalių 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 reikšmės, 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.

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 buhalterinės apskaitos įstatymu ir Valdymo įmoneje patvirtinta apskaitos politika.

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 buhalterinės 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 GA vertės augimo.

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

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnė kaip **1,0 proc.**, bet ne mažiau kaip **20 eurų**, užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, nuo skaičiavimo dieną esamos Fondo gryųjų 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 nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį. Sėkmės mokestis skaičiuojamas taikant Aukščiausios pasiektos ribos (angl. *high water mark* – *HWM*) principą ir yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors buvusias Fondo vieneto vertes. Pvz., jei Fondo vieneto vertė pradeda kristi, sėkmės mokestis taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą nėra nuskaičiuojamas. 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 vieneto vertės prieaugį, o ne kiekvieno Dalyvio investicijų vertės pokytį.

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

Valdymo įmonės 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 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 daugiašalėse sistemose 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 fondų grynujų aktyvų vertės vertinimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kuriais prekybos vietose neprekiuojama vertinami pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės patvirtintose GAV skaičiavimo procedūrose; jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais – įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę).

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.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina.

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

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

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

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

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.synergy-finance.com](http://www.synergy-finance.com).

#### **Poataskaitiniai įvykiai**

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

### III. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### 1. Grynujų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė

|                                       | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje<br>(2018.12.31) | Prieš metus<br>(2017.12.31) | Prieš dvejus metus<br>(2016.12.31) |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Grynujų aktyvų vertė, Eur             | 657.850,70                                         | -                           | -                                  |
| Investicinio vieneto vertė, Eur       | 80,9256                                            | -                           | -                                  |
| Vienetų, esančių apyvartoje, skaičius | 8.129,0769                                         | -                           | -                                  |

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

|                                                                                         | Ataskaitinis laikotarpis<br>2018 metai |            | Praėję finansiniai metai<br>2017 metai |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
|                                                                                         | Investicinių vienetų (akcijų) skaičius | Vertė, Eur | Investicinių vienetų (akcijų) skaičius | Vertė, Eur |
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)                     | 8.129,0769                             | 819.730    | 0                                      | 0          |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)                       | 0                                      | 0          | 0                                      | 0          |
| Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės | 8.129,0769                             | 819.730    | 0                                      | 0          |

\*2018 m. dalyvių įmokos į Fondą nurodytos be platinimo mokesčio, įmokos su platinimo mokesčiu 2018 m. sudarė 821.360 eurų.

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

2018 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-CL C                                                                 | JAV    | US02079K1079 | 122          |                          | 120.191                | 110.306             | Bloomberg                                                                         |                         | 16,77       |
| AMAZON.COM INC ORD.SHARE                                                          | JAV    | US0231351067 | 76           |                          | 114.758                | 99.659              | Bloomberg                                                                         |                         | 15,15       |
| APPLE INC                                                                         | JAV    | US0378331005 | 616          |                          | 104.141                | 84.833              | Bloomberg                                                                         |                         | 12,90       |
| FACEBOOK INC                                                                      | JAV    | US30303M1027 | 864          |                          | 131.344                | 98.884              | Bloomberg                                                                         |                         | 15,03       |
| MICROSOFT CORPORATION                                                             | JAV    | US5949181045 | 832          |                          | 73.039                 | 73.779              | Bloomberg                                                                         |                         | 11,22       |
| NVIDIA CORP                                                                       | JAV    | US67066G1040 | 781          |                          | 148.681                | 91.028              | Bloomberg                                                                         |                         | 13,84       |
| BAIDU INC - ADR                                                                   | Kinija | US0567521085 | 690          |                          | 97.538                 | 95.542              | Bloomberg                                                                         |                         | 14,52       |
| Iš viso:                                                                          |        |              | 3.981        |                          | 789.692                | 654.031             |                                                                                   |                         | 99,42       |
| 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:                                           |        |              | 3.981        |                          | 789.692                | 654.031             |                                                                                   |                         | 99,42       |

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, % |
|-------------------|---------|---------------------|----------------|-------------|
| Pinigai           |         |                     |                |             |
| Swedbank, AB      | EUR     | 3.826               | 0,00           | 0,58        |
| Swedbank, AB      | USD     | 787                 | 0,00           | 0,12        |
| Iš viso pinigų:   |         | 4.612               | 0,00           | 0,70        |

| Pavadinimas                                                                                             | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 75 str. 1 d. |                      |              |           |             |
| Gautinos sumos                                                                                          |                      | 0            |           | 0,00        |
| Mokėtinos sumos                                                                                         |                      | -793         |           | -0,12       |
| Iš viso:                                                                                                |                      | -793         |           | -0,12       |

#### 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   | 654.031      | 99,42 %             | -                                               | -                                                      |
| Skolos vertybiniai popieriai       | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Pinigai kredito įstaigose          | 4.612        | 0,70 %              | -                                               | -                                                      |
| Indėliai                           | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Kolektyvinio investavimo subjektai | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Išvestinės finansinės priemonės    | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Kitos priemonės                    | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Iš viso:                           | 658.644      | 100,12 %            | -                                               | -                                                      |

Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas                | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose (%) | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%) |
|-------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Finansai                                  | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Gamyba                                    | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Medžiagos                                 | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | 99.659       | 15,15 %             | -                                               | -                                                      |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos   | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Sveikatos apsauga                         | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Energetika                                | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Telekomunikacijos                         | 304.732      | 46,32 %             | -                                               | -                                                      |
| Informacinės technologijos                | 249.640      | 37,95 %             | -                                               | -                                                      |
| Komunalinės paslaugos                     | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Nekilnojamo turto priemonės               | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Skolos vertybiniai popieriai              | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Žaliavos                                  | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Iš viso:                                  | 654.031      | 99,42 %             | -                                               | -                                                      |

Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose (%) | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%) |
|----------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Eurai                      | 3.826        | 0,58 %              | -                                               | -                                                      |
| JAV doleriai               | 654.818      | 99,54 %             | -                                               | -                                                      |
| Iš viso                    | 658.644      | 100,12 %            | -                                               | -                                                      |

Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas                          | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose (%) | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%) |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Jungtinės Amerikos Valstijos                        | 558.489      | 84,90 %             | -                                               | -                                                      |
| Europa, Australija, Azija ir tolimieji rytai (EAFE) | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Besiformuojančios rinkos                            | 95.542       | 14,52 %             | -                                               | -                                                      |
| Kita                                                | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Iš viso:                                            | 654.031      | 99,42 %             | 1.998.172                                       | 96,56%                                                 |

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                            | 654.031      | 99,42 %             | -                                               | -                                                      |
| Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai    | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai | -            | -                   | -                                               | -                                                      |
| Iš viso                                                                 | 654.031      | 99,42 %             | -                                               | -                                                      |

5. Investicijų vertės pokytis

2018 metai

| Balanso straipsniai              | Pokytis                                      |           |                     |                    |                    |                                    |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
|                                  | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta   | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 0                                            | 1.062.302 | 259.147             | 31.902             | 180.836            | 654.031                            |
| Iš viso                          | 0                                            | 1.062.302 | 259.147             | 31.902             | 180.836            | 654.031                            |

6. Išvestinės finansinės priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių įvykdyta nebuvo.

7. Atlyginimas tarpininkams

| Tarpininkas    | Suteiktų paslaugų pobūdis                                                   | Per ataskaitinį laikotarpį | Per praėjusį laikotarpį | Ryšys su subjekto valdymo įmone |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| „Swedbank“, AB | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 1.661                      | -                       | 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 2018 metus Fondo vienetų neįsigijo.

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

Susijusieji asmenys ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo vienetų neturėjo.

Per 2018 ir 2017 metus Valdymo įmonei priskaičiuoti ir sumokėti mokesčiai bei mokėtinų mokesčių likučiai laikotarpių pabaigoje:

|            | Priskaičiuota | Mokėtina metų pabaigoje |
|------------|---------------|-------------------------|
| 2018 metai | 9.799         | 493                     |
| 2017 metai | -             | -                       |

## 12. Apskaitinių įvertinimų ir apskaitos politikos pakeitimai

Dėl valdymo įmonės 2018 metais pasikeitusių grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrų, keitėsi apskaitos politikos dalis „Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas“.

## 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 gražos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų

|                                                                                      | Ataskaitinio laikotarpio | Prieš metus | Prieš 2 metus | Prieš 10 metų |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------------|---------------|
| Investicinio vieneto vertės pokytis                                                  | -19,07                   | -           | -             | -             |
| Lyginamojo indekso reikšmės pokytis                                                  | -5,73                    | -           | -             | -             |
| Metinė bendroji investicijų graža                                                    | -17,34                   | -           | -             | -             |
| Metinė grynoji investicijų graža                                                     | -19,03                   | -           | -             | -             |
| Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis                           | 22,14                    | -           | -             | -             |
| Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis                           | 17,88                    | -           | -             | -             |
| Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas | 94,86                    | -           | -             | -             |
| Indekso sekimo paklaida                                                              | 7,67                     | -           | -             | -             |
| Alfa rodiklis                                                                        | -0,12                    | -           | -             | -             |
| Beta rodiklis                                                                        | 1,17                     | -           | -             | -             |

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 verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

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

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

**16. Vidutinė investicijų 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<br>3 metus | Per paskutinius<br>5 metus | Per paskutinius<br>10 metų | Nuo veiklos<br>pradžios |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis                        | -                          | -                          | -                          | -19,07                  |
| Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis                                  | -                          | -                          | -                          | -5,73                   |
| Vidutinė metinė bendroji investicijų grąža                                     | -                          | -                          | -                          | -17,34                  |
| Vidutinė metinė grynoji investicijų grąža                                      | -                          | -                          | -                          | -19,03                  |
| Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis | -                          | -                          | -                          | 22,14                   |

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

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

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

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

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

#### 17. Mažiausia ir didžiausia vieneto vertė

|                                                                 | Per ataskaitinį laikotarpį<br>(2018 metai) |          | Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį<br>(2017 metai) |       |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|-------|
|                                                                 | Vertės<br>nustatymo data                   | Vertė    | Vertės<br>nustatymo data                            | Vertė |
| Mažiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur)  | 2018.12.21                                 | 77,4616  | -                                                   | -     |
| Didžiausia nustatyta investicinio vieneto (akcijos) vertė (Eur) | 2018.08.29                                 | 106,1397 | -                                                   | -     |

## 18. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto

2018 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                                   | 3.535                                                         | 0,61                                                                 |
| <i>Sėkmės mokestis</i>                          | Ne didesnis kaip 20,0% nuo GA vertės augimo                               | 20,0% nuo GA vertės augimo                                             | 6.264                                                         | 1,08                                                                 |
| Depozitoriumui                                  | Ne didesnis kaip 0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės                    | 0,15% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 300 eurų per mėnesį)* | 1.896                                                         | 0,33                                                                 |
| Už sandorių sudarymą                            | Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės                     | 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės                                   | 1.661                                                         | 0,29                                                                 |
| Už auditą                                       | Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės                     |                                                                        | 0*                                                            | 0,00                                                                 |
| Už platinimą / išpirkimą (iš dalyvio)           | Ne didesnis kaip 1,0% nuo vidutinės metinės GA vertės (ne mažiau 20 eurų) |                                                                        | 1.630                                                         | 0,28                                                                 |
| Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis) |                                                                           |                                                                        | 2                                                             | 0,00                                                                 |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma              |                                                                           | 11.697                                                                 |                                                               |                                                                      |
| BIK % nuo GAV ***                               |                                                                           | 2,02                                                                   |                                                               |                                                                      |
| Visų išlaidų suma                               |                                                                           | 14.988                                                                 |                                                               |                                                                      |
| PAR (jei skaičiuojamas) ****                    |                                                                           | 86,30                                                                  |                                                               |                                                                      |

\* Pirmaisiais kolektyvinio subjekto valdymo metais valdymo įmonė kompensavo 3.630 EUR audito mokestį norėdama sumažinti atskaitymų dydį, išskaičiuojamą iš turto.

\*\* Per pirmuosius 6 mėnesius Fondo atskaitymai depozitoriumui buvo ne mažiau 250 eurų per mėnesį.

\*\*\* 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.

## 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)             | -817.263          | -                        |
| I.1.     | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos                 | 263.096           | -                        |
| I.1.1.   | Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą | 261.676           | -                        |
| I.1.2.   | Gautos palūkanos                                         | -                 | -                        |
| I.1.3.   | Gauti dividendai                                         | 1.419             | -                        |
| I.2.     | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos                  | -1.080.959        | -                        |

| 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> | -1.066.755        | -                        |
| I.2.2.   | <i>Su valdymu susijusios išmokos</i>                                                            | -14.202           | -                        |
| I.2.3.   | <i>Kitos išmokos</i>                                                                            | -2                | -                        |
| II.      | Finansinės veiklos pinigų srautai (II.1-II.2-II.3)                                              | 821.360           | -                        |
| II.1.    | Investicinių vienetų pardavimas                                                                 | 821.360           | -                        |
| II.2.    | Investicinių vienetų išpirkimas                                                                 | -                 | -                        |
| II.3.    | Dividendų išmokėjimas                                                                           | -                 | -                        |
| III.     | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)        | 1.115             | -                        |
| IV.      | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)                                     | 4.612             | -                        |
| V.       | Pinigų laikotarpio pradžioje                                                                    | -                 | -                        |
| VI.      | Pinigų laikotarpio pabaigoje                                                                    | 4.612             | -                        |

## 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 | <a href="mailto:arunas@synergy-finance.com">arunas@synergy-finance.com</a> | <a href="mailto:arturas@synergy-finance.com">arturas@synergy-finance.com</a> |

**VILNIUS**  
**2019 kovas**