

FONDAS
"SYNERGY FINANCE TURTO TAKTINIO
PASKIRSTYMO FONDAS"

AUDITORIAUS IŠVADA
apie 2012 m. finansinės ataskaitas

23.2. Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondo grynujų aktyvų pokyčių ataskaita:

2012 m. IV ketvirtis
(ataskaitinis laikotarpis)

USD
(ataskaitos valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		0,00	
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		1.028.537,38	
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		992.325,91	
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		0	
II.3.	Garantinės įmokos		0	
II.4.	Palūkanų pajamos		0	
II.5.	Dividendai		10.084,70	
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		26.126,77	
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		0	
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		0	
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1.028.537,38	
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		31.161,99	
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		0	
III.2.	Išmokos kitiems fondams		0	
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		17.387,98	
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		0	
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		0	
III.6.	Valdymo sąnaudos:			
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		8.016,93	
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		400,83	
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		3.845,64	
III.6.4.	Audito sąnaudos		1.496,55	
III.6.5.	Kitos sąnaudos		14,06	
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		0	
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		0	
III.9.	Pelno paskirstymas		0	
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		31.161,99	
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		997.375,39	

23.3. Aiškinamasis raštas.

1. BENDROJI DALIS

1. Investicinio fondo duomenys.

Pavadinimas: Į kitus kolektyvinio investavimo subjektus investuojantis atviras specialusis investicinis fondas *Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondas*.

Teisinė forma: Investicinis fondas, neturintis juridinio asmens teisių Lietuvos banko pritarimo fondo sudarymo dokumentams data: 2012 m. birželio 27 d.

2. Valdymo įmonės duomenys.

Pavadinimas: UAB „Synergy finance“
Įmonės kodas: 301439551
Adresas: P. Lukšio g. 32, Vilnius, Lietuva
Telefono numeris: 8 611 14582
El. paštas: info @ synergy-finance . com
Interneto svetainė: www.synergy-finance.com
Veiklos licencijos nr.: VĮK-020

3. Depozitoriumo duomenys.

Pavadinimas: „Swedbank“, AB
Įmonės kodas: 112029651
Buveinė: Konstitucijos pr. 20A, 03502 Vilnius, Lietuva
Telefono numeris: +370 5 268 42 29
Fakso numeris: +370 5 268 41 70

4. Audito įmonės duomenys.

Pavadinimas: UAB „Grand Thornton Rimess“ Baltics, UAB
Įmonės kodas: 111494971
Buveinė: A. Goštauto g. 40 B, Vilnius, Lietuva
Telefono numeris: +370 5 212 7856
Fakso numeris: +370 5 268 5831

2. APSKAITOS POLITIKA

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Valdymo įmonė, tvarkydama Fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, ir kitais teisės aktais. Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šioje finansinėje atskaitomybėje visas sumas pateikia **JAV doleriais**.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo metinė finansinė ataskaita turi būti sudaroma per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

2. Investavimo politika

„Synergy Finance turto taktinio paskirstymo“ fondas – tai aktyviai valdomas investicinis fondas, kurio turtas gali būti investuojamas į finansines priemones, atspindinčias skirtingas turto klases (akcijos, obligacijos, nekilnojamas turtas, žaliavos, auksas, valiutos ir pan.).

Fondo tikslas – generuoti investicijų grąžą, kuri ilgalaikėje perspektyvoje prilygtų rizikingų turto klasių pelningumui, tačiau tą pasiektą su mažesniais svyravimais ir daugiau nei dvigubai mažesniu maksimaliu kritimu nuo piko. Šiam rezultatui pasiekti formuojant Fondo investicijų portfelį yra naudojami biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai (toliau – ETF), kurie leidžia Fondo portfelį išskaidyti ne tik tarp akcijų ar obligacijų, bet ir investuoti į finansines priemones, susietas su nekilnojamu turtu, auksu, žaliavomis ar kitomis turto klasėmis.

„Synergy finance“ komanda specializuojasi kiekybinės analizės principais paremto statistinio arbitražo srityje. Taigi priimant Fondo investicinius sprendimus yra naudojami su daugiau nei 30 metų pagrindinių turto klasių istoriniais duomenimis sumodeliuota bei ištestuota ir periodiškai atnaujinama strategija, kuri, pagal istorinius modelinius rezultatus, teigiamą investicijų grąžą sugeba generuoti nepriklausomai nuo ekonominio ciklo stadijos.

3. Fondo investavimo objektai

Europos Sąjungos valstybėje narėje arba Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje sudarytų suderintųjų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ar akcijos (įskaitant biržoje prekiaujami indeksiniai investiciniai fondai, toliau – ETF).

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

Kitos, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme (toliau – KIS) nurodytos finansinės priemonės:

- įvairūs perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės įtraukti arba neįtraukti į prekybą į pagal nustatytas taisykles veikiančią pripažintą prižiūrimą ir visuomenei prieinamą rinką (jei nenurodyta kitaip, toliau vadinama reguliuojama rinka), įskaitant pinigų rinkos priemones, kurios nėra įtrauktos į prekybą reguliuojamoje rinkoje;
- išleidžiami nauji perleidžiamieji vertybiniai popieriai, indėliai (ne ilgesniam nei 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 nei Europos Sąjungoje;

- 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 šias Taisykles.

4. Finansinės rizikos valdymo politika

Rinkos rizika. Tai rizika patirti nuostolių dėl Fondo investicijų portfelyje esančių finansinių priemonių vertės sumažėjimo. Bendras rinkos nuosmukis, sektoriaus, ūkinių subjektų ar turto klasės, į kuriuos tiesiogiai ar netiesiogiai investavo Fondas, neigiami pokyčiai, atitinkamai neigiamai atsilieptų Fondo vienetų vertei. Rinkos rizika gali būti mažinama taikant portfelio diversifikavimą ir investuojant į mažai tarpusavyje koreliuojančias turto klases, taip pat griežtai laikantis investavimo rizikos valdymo taisyklių.

Koncentracijos rizika. Didelė Fondo turto dalis gali būti investuota į vienos turto klasės ir (ar) regiono kolektyvinio investavimo subjektą. Tai lemia koncentracijos riziką. Didelės turto dalies nukreipimas į kolektyvinio investavimo subjektą, investuojantį į vieną regioną, sektorių ar turto klasę taip pat gali lemti fondo rezultatų priklausomybę nuo to regiono ekonominės būklės, sektoriaus ar turto klasės cikliškumo (sezoniškumo). Rizika valdoma nustatant investavimo limitus ir investuojant griežtai laikantis Fondo investavimo strategijos, prieš tai atlikus išsamią analizę, įvertinus valdytoją ar emitentą, priemonės likvidumo parametrus – likvidumą, standartinių nuokrypį ir kt. Fondas investuoja į turto klases, kurios, vertinant pagal istorinius duomenis, nekoreliuoja arba mažai koreliuoja tarpusavyje.

Valiutos rizika. Egzistuoja rizika, jog investicijų vertę sumažins nepalankūs valiutų kursų pokyčiai, kurie nėra tiesiogiai susiję su Fondu sudarančių vertybinių popierių rezultatais. Fondas neturi nustatęs jokių viršutinių ar apatinių limitų investicijoms į užsienio valiutomis denominuotas finansines priemones, tačiau numatant nepalankius valiutų kursų svyravimus.

Likvidumo rizika. Susidarius specifinėms sąlygoms finansų rinkose ar atsiradus būtinybei Fondui parduoti didelį vertybinių popierių kiekį, dėl nepakankamo rinkos likvidumo, Fondas gali patirti nuostolius. Investuojant Fondo turtą atsižvelgiama į finansinių priemonių likvidumą. Pasirenkamos tos finansinės priemonės, kurios turi aukštus likvidumo rodiklius, lyginant su kitomis, konkrečią turto klasę reprezentuojančiomis, finansinėmis priemonėmis.

Sandorio šalių ir atsiskaitymų rizika. Rizika patirti nuostolių dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinių įsipareigojimų. Šią riziką bus stengiamasi minimizuoti sandorius sudarant tik su patikimomis, nepriekaištingą reputaciją turinčiomis finansų institucijomis.

Infliacijos rizika. Realus Fondo turto prieaugis gali būti mažesnis dėl esamo infliacijos lygio, be to, infliacija tiesiogiai veikia palūkanų normų pokyčius, kurie savo ruožtu turi įtakos Fondo investicijų portfelio vertei. Istorškai investicijos į nuosavybės vertybinius popierius suteikia pakankamą apsaugą nuo infliacijos per ilgą laikotarpį. Pažymėtina, kad pagal Fondo investavimo strategiją, yra pasirenkamos finansinės priemonės, susietos su tokiomis turto klasėmis kaip auksas, žaliavos bei nekilnojamas turtas, kurios dažnai finansų pasaulyje įvardijamos kaip geriausia apsauga nuo infliacijos.

Mokestinė rizika. Tai rizika, kad bus pakeisti Fondo dalyvių apmokestinimą reglamentuojantys įstatymai. Fondas neturi galimybės valdyti šios rizikos.

Rezultatų rizika. Su istoriniais duomenimis sumodeliuotos Fondo investavimo strategijos praeities pelningumo bei rizikos parametrai gali iš esmės skirtis nuo faktinio pelningumo ateityje. Egzistuoja rizika, kad pasirinkta investavimo strategija tam tikrą periodą bus nuostolinga arba bus mažai pelninga.

Veiklos rizika. Egzistuoja rizika, susijusi su Fondo valdytojo priimamais investiciniais sprendimais. Fondo valdytojo klaidos ar neoptimalūs sprendimai gali tapti nuostolio ar mažesnio pelno priežastimi. Ši rizika ribojama nuosekliai laikantis investicinių sprendimų priėmimo procedūros bei dokumentuojant ir kontroliuojant investicinių sprendimų priėmimo procesą.

Kredito rizika. Tai rizika, kad skolininkas nesugebės arba vėluos įvykdyti savo įsipareigojimus Fondui arba investavimo objektui. Kredito rizika ypatingai susijusi su skolos vertybiniais popieriais, pinigų rinkos priemonėmis ir indėliais. Šią riziką bus stengiamasi minimizuoti, investuojant tik į patikimus ir aukštą kredito reitingą turinčius skolos vertybinius popierius.

5. Investicijų portfelio struktūra

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

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

Ne daugiau kaip 20 proc. Fondo GA gali būti investuota į Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 straipsnyje ir 84 straipsnio 1 dalies 4 punkte nurodytas finansines priemones, laikantis minėto įstatymo 58, 59, 61 ir 62 straipsniuose nustatytų reikalavimų;

Fondui draudžiama įgyti esminį poveikį emitentui, kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 59 straipsniu;

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

6. Investicijų apskaita, įvertinimo metodai, investicijų portfelio periodiškumas

Fondo turtas ir įsipareigojimai vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba, kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba, kai šios teisės perleidžiamos.

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

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

Skaičiuojant grynujų aktyvų vertę, ne JAV doleriais denominuotų turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir JAV dolerio kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Investicijos finansinėse ataskaitose atvaizduojamos ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąja verte.

Vertybinių popierių, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną uždarymo kainą. Jei vertybiniai popieriai nebuvo kotiruojami per paskutinę prekybos sesiją, naudojama paskutinė žinoma uždarymo kaina.

Vertybinių popierių, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų įsigijimo savikainos skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui arba sumažėjimui.

Fondo grynujų aktyvų vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo GAV ir investicinio vieneto vertė yra skaičiuojamos kiekvieną darbo dieną ir paskelbiamos Valdymo įmonės tinklalapyje www.synergy-finance.com iki 12 val.

7. Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai - Fondo turto vertės padidėjimą ar sumažėjimą lemia vertybinių popierių kainų pokyčiai.

Turto padidėjimas pripažįstamas gaunant: naujas įmokas, investicijų pardavimo pajamas, palūkanas už vertybinius popierius, pajamas dėl investicijų vertės padidėjimo.

Turto sumažėjimas pripažįstamas atliekant galimus atskaitymus: sumokant turto valdymo mokestį, vykdant išpirkimų išmokas. Turto sumažėjimą lemia investicijų pardavimo nuostoliai bei investicijų vertės sumažėjimas.

Kaupimo principas – Fondas turto padidėjimą ir sumažėjimą apskaitoje registruoja tada, kai jie atsiranda, ir pateikia tų laikotarpių finansinėje atskaitomybėje, neatsižvelgdamas į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

8. Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės bei kitos išlaidos, dengiamos iš Fondo lėšų

Valdymo mokestis. 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. Taikomas valdymo mokestis yra 2,0 proc. nuo Fondo GAV.

Depozitoriumo mokestis. Atlyginimas Depozitoriumui yra ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo Fondo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Mokestis Depozitoriumui už Fondo turto saugojimą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai darbo dienos tenkančią metinės mokesčio normos dalį. Depozitoriumas, jam priklausančių mokestį, nurašo nuo Fondo sąskaitos kas mėnesį.

Audito paslaugos mokesčiai. 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, skaičiuojant nuo Fondo GAV.

Atlyginimas finansų tarpininkams ir kitos su investavimu susijusios išlaidos. 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 grynujų aktyvų vertės.

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 1,0 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės.

Kiti galimi mokesčiai ar išlaidos. Papildomų Fondo išlaidų Valdymo įmonė nenumato.. Kitos nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

9. Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondo investicinis vienetas išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį Fonde.

Fondo grynujų aktyvų ir vieneto vertės yra skaičiuojamos kiekvieną Valdymo įmonės darbo dieną, remiantis Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos patvirtinta grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodika ir Valdymo įmonės valdybos patvirtinta GAV skaičiavimo tvarka. Fondo GA vertė yra lygi turto ir įsipareigojimų verčių skirtumui. Fondo investicinio vieneto vertė nustatoma Fondo GAV padalinant iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Fondo vieneto vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles. Fondo investicinio vieneto vertė išreiškiama JAV doleriais.

Fondo investicinis vienetas neturi nominalios vertės. Pradinė vieneto vertė iki pirmojo grynujų aktyvų vertės skaičiavimo buvo 100 JAV dolerių.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentais pripažįstami trumpalaikiai indėliai, iki kurių termino pabaigos liko ne daugiau kaip 3 mėnesiai.

24. Visas audito išvados tekstas.



Grant Thornton
Rimess Baltic

An instinct for growth™

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Investicinio fondo "Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondas" dalyviams

Išvada dėl finansinių ataskaitų

Mes atlikome UAB „Synergy finance“ valdomo investicinio fondo „Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondo“ (toliau – „Fondas“) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kuri sudaro 2012 m. gruodžio 31 d. grynujų aktyvų ataskaita, grynujų aktyvų pokyčių ataskaita už laikotarpį nuo 2012 m. liepos 2 d. (fondo veiklos pradžios data) iki 2012 m. gruodžio 31 d. ir aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 8-15 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, pagrįstą atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal tarptautinius audito standartus. Šiuose standartuose nustatyta, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliekamų apskaitinių įvertinimų racionalumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2012 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę bei grynujų aktyvų pokyčius už laikotarpį nuo 2012 m. liepos 2 d. (fondo veiklos pradžios data) iki 2012 m. gruodžio 31 d., vadovaujantis Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, kurie reglamentuoja kolektyvinio investavimo subjektų finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei Verslo apskaitos standartais.

Direktorius auditorius

Genadij Makušev

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000162

2013 m. balandžio 29 d.

A. Goštauto 40B, Vilnius

UAB „Grant Thornton Rimess“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001410

25. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	0
2.	<i>Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:</i>	-4750,15
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.3.	pinigų rinkos priemonės	
2.4.	išvestinės finansinės priemonės	
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	-4750,15
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	
2.7.	kitas investicines priemones	
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	13488,92
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.3.	pinigų rinkos priemonių	
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	13488,92
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	
3.7.	kitų investicinių priemonių	
4.	Kitos pajamos:	
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	
4.3.	kitos	10.084,70
	Pajamų iš viso	18823,47
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	
1.1.	atskaitymai už valdymą	8.016,93
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	400,83
1.3.	mokėjimai tarpininkams	3.845,64
1.4.	išlaidos už auditą	1.496,55
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)	14,06
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	
2.1.	palūkanų išlaidos	
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	
2.4.	kitos	
	Sąnaudų iš viso	13.774,01
III.	Grynosios pajamos	5.049,46
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetus	0
V.	Reinvestuotos pajamos	0

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar isipareigojimams.

-

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui, ir kitą svarbią informaciją.

-

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Paskolos suma, Lt	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

IX. KITA INFORMACIJA

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

-

X. ATSAKINGI ASMENYS

30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą.

-

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

UAB „Synergy finance“ direktorius Arūnas Čiulada, Tel.: 8 611 14582, el.p. arunas @ synergy-finance . com

Valdymo įmonės finansininko funkcijas vykdo Tomas Vahiukevičius, apskaitos įmonės UAB „OVO finance“ vadovas, Tel.: 8 618 80232, el.p.: toamas @ ovofinance . lt

Aš, UAB „Synergy finance“ direktorius **Arūnas Čiulada**, patvirtinu, kad šioje ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

Arūnas Čiulada

Aš, UAB „Synergy finance“ vyriausiasis finansininkas, UAB „OVO finance“ atstovas **Tomas Vahiukevičius**, patvirtinu, kad šioje ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

Tomas Vahiukevičius

**Į KITUS KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTUS INVESTUOJANČIO
ATVIRO SPECIALIOJO INVESTICINIO FONDO
SYNERGY FINANCE TURTO TAKTINIO PASKIRSTYMO FONDAS
2012 M. METINĖ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai investicinio fondo duomenys.

Pavadinimas	Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondas
Teisinė forma	Specialusis investicinis fondas, investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus
Lietuvos banko pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentams data	2012 m. birželio 27 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita.

Ataskaita pateikiama už 2012 metus.

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.

Depozitoriumo pavadinimas	„Swedbank“, AB
Įmonės kodas	112029651
Adresas	Konstitucijos pr. 20A, LT-03502 Vilnius, Lietuva
Telefonas ir faksas	Tel. 1884, faks. +370 5 2582700
Interneto svetainė	www.swedbank.lt

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

5. Grynųjų aktyvų, vienetų skaičių ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 07 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 12 31)	Prieš metus (data)	Prieš dvejus metus (data)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	0,00	2.599.160,26	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	273,52	261,62	-	-
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	0	9934,7927	-	-

6. Per 2012 metus laikotarpį parduotų ir išpirktų vienetų skaičių bei vertę:

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	9934,7927	2.734.571,31
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	0	0
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	9934,7927	2.734.571,31

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas. *(Pažymėtina, kad fondas veikia nuo 2012 m. liepos 2 d., todėl atskaitymų dydžiai atspindi pusės metų laikotarpį).*

Atskaitymai	Atskaitymo dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt.)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
Už valdymą			
nekintamas dydis	2,0%	21.672,18	0,97%
sėkmės mokestis	0%	0,00	0,00%
Depozitoriumui	0,25%	1.083,56	0,048%
Už sandorių sudarymą	1,00%	10.373,73	0,46%
Už auditą	1,00%	3.900,00	0,17%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)		36,60	0,00141%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma			37.066,07
BIK % nuo GAV			1,66%
Sąlyginis BIK % nuo GAV (įtraukiant valdymo išlaidas, kurias patiria KIS, į kuriuos investuoja fondas)			1,76%
Visų išlaidų suma		37.066,07	
PAR (jeigu skaičiuojamas)*			

8. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai. Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 10 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt.	347,92 Lt	579,29 Lt	1.081,26 Lt	2.977,02 Lt
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	11.000,00 Lt	13.310,00 Lt	16.105,10 Lt	25.937,42 Lt
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10.652,08 Lt	12.730,71 Lt	15.023,84 Lt	22.960,40 Lt

Prielaidos: Valdymo mokestis 2 %; Depozitoriumo mokestis 0,1 %; Atlyginimas audito įmonei 0,17%; Investicijų grąža 10 %

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

9. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko, nekilnojamo turto objekto) pavadinimas	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
1	2	3	4	5	6	7	12	13	15	16	19
3.1.	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos)										
VWO	Vanguard MSCI Emerging Markets	JAV	US9220428588	USD	5.982	The Vanguard Group, Inc.	686.459,02	694.182,27	www.bloomebrg.com	3	26,42%
VEA	Vanguard Europe Pacific ETF	JAV	US9219438580	USD	6.305	The Vanguard Group, Inc.	559.373,57	578.858,14	www.bloomebrg.com	3	22,03%
VNQ	Vanguard REIT ETF	JAV	US9229085538	USD	4.047	The Vanguard Group, Inc.	715.351,32	693.958,52	www.bloomebrg.com	3	26,41%
BND	Vanguard Total Bond Market ETF	JAV	US9219378356	USD	1.146	The Vanguard Group, Inc.	269.912,60	250.953,58	www.bloomebrg.com	1	9,55%
BSV	Vanguard Short-Term Bond ETF	JAV	US9219378273	USD	563	The Vanguard Group, Inc.	122.305,49	118.826,75	www.bloomebrg.com	1	4,52%
SPY	SPDR S&P 500 ETF Trust	JAV	US78462F1030	USD	352	State Street Corporation	136.049,92	130.634,40	www.bloomebrg.com	3	4,97%
GLD	SPDR Gold Trust ETF	JAV	US78463V1070	USD	260	State Street Corporation	119.040,76	109.778,53	www.bloomebrg.com	5	4,18%
GSG	iShares SP GSCI Commodity	JAV	US46428R1077	USD	0	BlackRock Investments, LLC	0,00	0,00	www.bloomebrg.com	5	0,00%
	Iš viso				18655		2.608.492,68	2.577.192,18			
3.2.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
	Iš viso				0		0	0			
	Iš viso KIS vie netų (akcijų)				18655		2608492,7	2577192,18			98,08%
7	Pinigai										
	Swedbank, AB	LT		USD				50358,89			1,92%
	Iš viso pinigų							50.358,89			
10	IŠ VISO							2.627.551,07			

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai (akcijos)	0,00 Lt	0,00%	-	-
Skolos vertybiniai popieriai (obligacijos)	0,00 Lt	0,00%	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektai (ETF)	2.577.192,18 Lt	98,08%	-	-
Lėšos bankuose (pinigai)	50.358,89 Lt	1,92%	-	-
<i>Iš viso</i>	<i>2.627.551,07 Lt</i>	<i>100,00%</i>	-	-
Pagal sektorius				
Finansai	293.362,72 Lt	11,16%	-	-
Gamyba	144.004,71 Lt	5,48%	-	-
Medžiagos	135.179,07 Lt	5,14%	-	-
Vartojimo prekės ir pasl.	126.815,59 Lt	4,83%	-	-
Kasdienio vartojimo prekės ir pasl.	138.048,00 Lt	5,25%	-	-
Sveikatos priežiūra	82.897,06 Lt	3,15%	-	-
Energetika	135.730,90 Lt	5,17%	-	-
Telekomunikacinės paslaugos	94.550,53 Lt	3,60%	-	-
Informacinės technologijos	141.640,91 Lt	5,39%	-	-
Komunalinės paslaugos	48.062,51 Lt	1,83%	-	-
NT sektorius	701.538,67 Lt	26,70%	-	-
Obligacijos	373.819,46 Lt	14,23%	-	-
Auksas	110.977,39 Lt	4,22%	-	-
Kita	100.923,56 Lt	3,84%	-	-
<i>Iš viso</i>	<i>2.627.551,07 Lt</i>	<i>100,00%</i>	-	-
Pagal geografinę zoną				
JAV (akcijos, NT, obligacijos)	1.142.283,36 Lt	43,47%	-	-
Europa, Australija, Azija ir tolimieji rytai (EAFE)	576.709,79 Lt	21,95%	-	-
Besiformuojančios rinkos	701.764,87 Lt	26,71%	-	-
Kita (obligacijos, auksas, grynai pinigai)	206.793,06 Lt	7,87%	-	-
<i>Iš viso</i>	<i>2.627.551,07 Lt</i>	<i>100,00%</i>	-	-
Pagal turto klases				
Išsivysčiusios valstybės	709.492,54 Lt	27,00%	-	-
Besiformuojančios rinkos	694.182,27 Lt	26,42%	-	-
Nekilnojamas turtas	693.958,52 Lt	26,41%	-	-
Žaliavos	0,00 Lt	0,00%	-	-
Auksas	109.778,53 Lt	4,18%	-	-
Obligacijos	369.780,32 Lt	14,07%	-	-
Grynieji pinigai	50.358,89 Lt	1,92%	-	-
<i>Iš viso</i>	<i>2.627.551,07 Lt</i>	<i>100,00%</i>	-	-

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai.

Fondas per 2012 metus sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių nesudarė.

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip

išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis buvo valdomas griežtai laikantis *Synergy Finance Tactical Asset Allocation* investavimo strategijos ir modelių parodymų. Nuo fondo taisyklėse numatytos investavimo strategijos nukrypta nebuvo. Fondo rezultatai atitiko investavimo strategiją bei pasirinktos investavimo strategijos rizikos ir grąžos parametrus.

18. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu didžioji fondo investicijų portfelio dalis buvo nukreipta į JAV akcijas, JAV nekilnojamąjį turtą bei obligacijas, todėl didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams šių turto klasių kainų kitimo tendencijos.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondas lyginamojo indekso nenaudoja.

20. Vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutiniuosius 10 subjekto veiklos metų.

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Vieneto vertės pokytis	0,39%	-	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža	3,33%	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	0,81%	-	-	-
Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	6,53%	-	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	-
Vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida	-	-	-	-
Alfa rodiklis	-	-	-	-
Beta rodiklis	-	-	-	-

Rodiklių paaiškinimai:

Investicinio vieneto vertės pokytis — rodiklis, rodantis, kaip pasikeitė investicinio vieneto vertė per ataskaitinį laikotarpį.

Lyginamojo indekso reikšmės pokytis — rodiklis, rodantis, kaip pasikeitė lyginamojo indekso reikšmė per ataskaitinį laikotarpį.

Metinė bendroji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas.

Metinė grynoji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. standard deviation) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vieneto vertė pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

22. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką.

Grafinis investicinio vieneto vertės pokyčio per ataskaitinį laikotarpį (2012 07 – 2012 12) atvaizdavimas.



VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

23.1. Synergy Finance turto taktinio paskirstymo fondo grynujų aktyvų ataskaita:

2012 m.
(ataskaitinis laikotarpis)

USD
(ataskaitos valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		1.282.330,11	
I.	PINIGAI		19.324,21	
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0,00	
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0,00	
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		0,00	
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		0,00	
IV.	<i>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</i>		988.945,58	
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		0,00	
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		988.945,58	
V.	<i>GAUTINOS SUMOS</i>		274.060,32	
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		270.024,28	
V.2.	Kitos gautinos sumos		4.036,04	
VI.	<i>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</i>		0,00	
VI.1.	Investicinis turtas		0,00	
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		0,00	
VI.3.	Kitas turtas		0,00	
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		284.954,72	
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		282.351,81	
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		0,00	
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		0,00	
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		1.106,37	
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1.496,55	
C.	GRYNIEJI AKTYVAI		997.375,39	