

Atvirojo tipo informuotiesiems investuotojams skirtas investicinis fondas

**Equity and Options Trading Fund**

Nepriklausomo auditoriaus išvada ir finansinės ataskaitos  
2023 m. gruodžio 31 d.

**TURINYS**

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA	5
GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7

# Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Atvirojo tipo informuotiesiems investuotojams skirto investicinio fondo Equity and Options Trading Fund valdymo įmonei ir investuotojams

## Nuomonė

Mes atlikome UAB Milvas valdomo atvirojo tipo informuotiesiems investuotojams skirto investicinio fondo Equity and Options Trading Fund (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita ir tą dieną pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Fondo 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

## Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių 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.

## Kiti dalykai

Norėtume pabrėžti, kad Fondo 2022 m. gruodžio 31 d. bei tuomet pasibaigusiu metų finansinių ataskaitų auditą atliko kitas auditorius.

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

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų išskaidymų 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 pasiegti.

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 išskaidytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą išskaidymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Išskaidymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

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

**UAB Mazars Lithuania Audit**

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001521

**Katažina Kozlovskienė**

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000551

Vilnius, 2024 m. vasario 5 d.

## GRYNŪJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

		2022 m.		
		2023 m.	gruodžio 31 d.	
		gruodžio 31 d.	(koreguota)	
		<u>Pastabos</u>		
A.	<b>TURTAS</b>	4, 11	<b>2 543 233</b>	<b>2 589 843</b>
1	PINIGAI	1	2 272 257	2 591 168
2	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	2	272 887	-
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai		-	-
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		272 887	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
5	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6	GAUTINOS SUMOS	3	4 021	1 740
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		4 021	1 740
7	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	2	(5 933)	(3 065)
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		(5 933)	(3 065)
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>10 265</b>	<b>15 725</b>
1	MOKĖTINOS SUMOS		10 265	6 287
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	6	10 265	6 287
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	7	-	-
2	SUKAPTOS SAŃAUDOS	8	-	9 438
3	FINANSINĖS SKOLOS KREDITO ĮSTAIGC		-	-
4	ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ SUTARTIS		-	-
5	KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
C.	<b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>	9	<b>2 532 968</b>	<b>2 574 117</b>

Igorius Pancerevas  
Valdymo įmonės direktorius

\_\_\_\_\_  
Parašas

\_\_\_\_\_  
Data

Tautvydas Marčiulaitis  
Fondo valdytojas

\_\_\_\_\_  
Parašas

\_\_\_\_\_  
Data

Eladijus Kirijanovas  
Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas

\_\_\_\_\_  
Parašas

\_\_\_\_\_  
Data

## GRYŪŪŪ AKTYVŪ POKYČIŪ ATASKAITA

			2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d. (koreguota)
		Pastabos		
1	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŪIOJE</b>	9	<b>2 574 117</b>	<b>-</b>
2	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>			
2.1.	DalyviŪ įmokos į fondą	9	250 000	2 515 000
2.2.	Iš kitŪ fondŪ gautos sumos		-	-
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		-	-
2.4.1.	PalŪkanŪ pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		-	-
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijŪ vertės pasikeitimo ir pardavimo	2	240 417	105 428
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutŪ kursŪ pokyčio		-	-
2.7.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujŪ aktyvŪ vertės padidėjimas		-	-
	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO</b>		<b>490 417</b>	<b>2 620 428</b>
3	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖS SUMAŪŪJIMAS</b>			
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		466 380	-
3.2.	Išmokos kitiems fondams		-	-
3.3.	Nuostoliai dėl investicijŪ vertės pasikeitimo ir pardavimo		-	-
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutŪ kursŪ pokyčio		-	-
3.5.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	10	65 186	46 310
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		35 886	17 806
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		12 300	7 706
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
3.6.4.	Audito sąnaudos		2 924	7 018
3.6.5.	PalŪkanŪ sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		14 076	13 781
3.7.	Kitas grynujŪ aktyvŪ vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	SąnaudŪ kompensavimas (-)		-	-
	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖ SUMAŪŪJO IŠ VISO</b>		<b>531 566</b>	<b>46 310</b>
4	<b>GrynujŪ aktyvŪ vertės pokytis</b>		<b>(41 149)</b>	<b>2 574 117</b>
5	<b>Pelno paskirstymas</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
6	<b>GRYŪŪŪ AKTYVŪ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>	9	<b>2 532 968</b>	<b>2 574 117</b>

Igorius Pancerevas  
Valdymo įmonės direktorius

Parašas

Data

Tautvydas Marčiulaitis  
Fondo valdytojas

Parašas

Data

Eladijus Kirijanovas  
Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas

Parašas

Data

## **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **I. BENDROJI DALIS**

Atvirojo tipo informuotiesiems investuotojams skirtas investicinis fondas EQUITY AND OPTIONS TRADING FUND (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2022 m. balandžio 12 d., Lietuvos banko Priežiūros tarnybai pritarus Fondo taisyklėms.

Fondas yra atvirojo tipo tik informuotiesiems investuotojams skirtas investicinis fondas, kurio vienetų pardavimas ir išpirkimas yra ribojami Taisyklėse nustatyta tvarka. Fondo teisinė forma yra investicinis fondas, neturintis juridinio asmens statuso.

Fondo vienetai pradėti platinti nuo 2022 m. gegužės 1 d.

Fondo tikslas - ilguoju laikotarpiu investuotojams uždirbti ne mažesnę nei 10% grąžą, aktyviai prekiaujant reguliuojamose akcijų ir išvestinių finansinių priemonių biržose.

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais. Fondo gyvavimo trukmė neterminuota. Finansinių ataskaitų ataskaitinis laikotarpis 2023.01.01 - 2023.12.31.

Investicinį fondą EQUITY AND OPTIONS TRADING FUND valdo UAB „Milvas“ (toliau – Valdymo įmonė), įsteigta ir įregistruota 2018 m. lapkričio 20 d., įmonės kodas 304955295, buveinės adresas Konstitucijos pr. 15-94, Vilnius, Lietuvos Respublika, duomenys apie Valdymo įmonę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. 2019 m. kovo 18 d. Lietuvos Respublikos priežiūros tarnybos direktoriaus sprendimu Bendrovei išduotas valdymo įmonės veiklos leidimas, suteikiantis teisę valdyti informuotiesiems investuotojams skirtus kolektyvinio investavimo subjektus, veikiančius pagal Lietuvos Respublikos Informuotiesiems investuotojams skirtų kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, Nr. 241-60.

Fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Konstitucijos pr. 24, Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka Mazars Lithuania Audit, UAB, įmonės kodas 303150218, buveinės adresas Lvivo g. 25-702, LT-09320 Vilnius.

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Valdymo įmonė, tvarkydama Fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, 39-uju Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartuose, ir kitais teisės aktais.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Valdymo įmonės pagal patvirtintą sąskaitų planą. Fondas laikosi Lietuvos Respublikos informuotiesiems investuotojams skirtų kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo (IISKIS).

Valiuta, kuria skaičiuojama Fondo grynujų aktyvų vertė (GAV), yra Eurais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos valiuta – eurais (Eur).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šis finansines ataskaitas:

#### **1 Fondo investicijos**

Fondas investuos į akcijas, biržoje kotiruojamus fondus (angl. ETF), depozitoriumo akcijų pakvitavimus (angl. ADR) bei su šiomis priemonėmis susietus pasirinkimo sandorius (angl. options).

Bus siekiama sudaryti išvestinių priemonių sandorius dėl nuosavybės vertybinių popierių (akcijų) ir į juos investuojančių fondų (įskaitant ETF) pirkimo bei pardavimo. Fondas, naudodamasis pasirinkimo sandoriais, prisiims įsipareigojimus pirkti arba parduoti finansines priemones ir už tai gaus premiją. Pagrindinė fondo strategija: sudaryti sandorius, kuriais Fondas prisiims įsipareigojimą per iš anksto apibrėžtą laikotarpį už iš anksto nustatytą kainą nupirkti arba parduoti nuosavybės vertybinių popierių ir už tai gaus premijas. Šie sandoriai yra standartizuoti, kotiruojame biržose. Jų įgyvendinimą garantuoja tarpininkai bei atsakingos institucijos. Fondas nesudarys jokių užbiržinių sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių, visuomet bus naudojami tik standartizuoti biržų produktai. Fondas taip pat galės tiesiog įsigyti biržose kotiruojamų nuosavybės vertybinių popierių (akcijų) ir į juos investuojančių fondų (įskaitant ETF).

## II. APSKAITOS POLITIKA (tęsinys)

### 2 Finansinės rizikos valdymo politika

Fondas vadovaujasi šiais apribojimais taikomais finansinei rizikai, kuri yra priimtina arba nuo kurios nėra įmanoma apsisaugoti:

#### *Finansinių priemonių kainų pokyčių rizika*

Fondo investiciniai objektai yra reguliuojamose biržose kotiruojami nuosavybės vertybiniai popieriai bei su jais susietos išvestinės finansinės priemonės. Šių kainų gali keistis labai ženkliai net ir trumpuoju laikotarpiu. Investavimo objektų kainos taip pat priklauso nuo monetarinės ir fiskalinės politikos. Todėl Investicinio vieneto vertės svyravimai per kalendorinius metus gali siekti daugiau nei 50%.

#### *Makroekonominė rizika*

Nuosavybės vertybinių popierių kainos rinkoje yra tiesiogiai priklausomos nuo makroekonominių faktorių. Pasikeitus makroekonominėi situacijai, nuosavybės vertybinių popierių kaina gali ženkliai keistis.

#### *Finansų sistemos šoko rizika*

Egzistuoja tikimybė, jog vietinė arba pasaulinė finansinė sistema patirs neigiamą šoką. Tokiu atveju Fondo įsigytų finansinių priemonių kainos gali ženkliai keistis. Tokia situacija lemtų Fondo investicinių vienetų vertės mažėjimą.

#### *Palūkanų normų rizika*

Vidutiniu atveju nuosavybės vertybinių popierių, į kuriuos ir į su kuriais susijusias išvestines finansines priemones investuos Fondas, emitentai turės ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų. Dėl staigių palūkanų normų pokyčių rinkoje, tų emitentų finansinė padėtis gali keistis. Tai gali turėti neigiamos įtakos Fondo investicinių vienetų vertei.

#### *Operacinė rizika*

Egzistuoja tikimybė patirti nuostolių dėl žmonių, sistemų, netinkamų ar nepavykusių vidaus procesų arba dėl išorės įvykių įtakos. Šiai rizikai materializavus, egzistuoja tikimybė, jog Fondo GAV, todėl ir investicinių vienetų vertė mažėtų.

#### *Teisinė rizika*

Egzistuoja rizika, jog Fondas patirs teises išlaidas, kurios bus būtinos Fondo veiklai arba tvariam veiklos tęstinumui užtikrinti. Tam tikrais atvejais tokios išlaidos gali turėti ženklų įtaką Fondo vienetų vertei.

#### *Valiutos rizika*

Su ta Fondo turto dalimi, kuri bus investuota į ne euru denominuotus KIS investicinius vienetus, sietina valiutinė rizika. Užsienio valiutos gali svyruoti euro atžvilgiu ir tam tikrais atvejais valiutų kursų pokyčiai gali sumažinti investicinę grąžą. Tai aktualu net tais atvejais, kai užsienio valiuta yra surišta su euru ir jos kursas euro atžvilgiu istoriškai nesvyruoja. Kadangi didelė Fondo turto dalis bus investuojama JAV doleriais, yra tikimybė, kad Fondas patirs nuostolių dėl valiutų kursų pokyčių.

#### *Investicinio portfelio rizika*

Ši rizika kyla dėl per didelės investicijų koncentracijos į tam tikrą kolektyvinio investavimo subjektą, sektorių ar panašias charakteristikas turinčius emitentus. Fondo valdytojas sieks minimizuoti šią riziką diversifikuodamas investicijas.

#### *Politinė rizika*

Galimybė patirti finansinius nuostolius dėl tam tikrų politinių sprendimų ar politinių įvykių.

### 3 Turto bei įsipareigojimų pripažinimo kriterijai

Į pinigų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusių pinigų vertė arba įsigyjamų pinigų ekvivalentų vertė. Atitinkamai į apskaitą traukiama ir šios sąskaitos sumažėjusi vertė.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Fondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Įsigytas turtas registruojamas prekybos data.

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigyjami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertė. Vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių traukimo į apskaitą diena yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perdavimo diena.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Fondo finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.



## II. APSKAITOS POLITIKA (tęsinys)

### 4 Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui bei kitų išlaidų apskaitos taisyklės

Fondas gali patirti tik tokias išlaidas, kurios yra susiję su Fondo valdymu ir yra nustatytos Fondo taisyklėse. Visas kitas taisyklėse nenustatytas arba nustatytus dydžius viršijančias išlaidas dengia valdymo įmonė.

Fondo patiriamos valdymo mokesčio, audito, apskaitos, depozitoriumo, tarpininkų už tarpininkavimą perkant bei parduodant vertybinius popierius, vertybinių popierių apskaitos, bankų paslaugų, bylinėjimosi, išieškojimo, teisinių paslaugų, atsakingų asmenų veiklos draudimo išlaidos dengiamos iš Fondo gryųjų aktyvų.

Visos iš Fondo turto mokamos išlaidos neviršys 5% vidutinės metinės Fondo GAV.

Atskiroms išlaidų rūšims taip pat nustatyti maksimalūs išlaidų dydžiai:

Išlaidų straipsnis	Maksimalus dydis
Valdymo mokestis (nekintamas dydis)	1.50%*
Depozitoriumo mokestis	0.20%*

\*Maksimalus procentinis dydis nustatomas nuo vidutinio metinio GAV.

Fondo investicinių vienetų platinimo mokesį dengia kiekvienas investuotojas atskirai sudarydamas investavimo sutartį ir/ar mokėdamas Fondo investicinių vienetų įsigijimo kainą.

### 5 Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir prielaidos, investicijų perkainavimo periodiškumas

Į gryųjų aktyvų ataskaitą traukiama Fondo turto bei įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikroji vertė.

Kiekvienos finansinės priemonės kaina, įskaitant pasirinkimo sandorius, yra paskutinė žinoma tos finansinės priemonės rinkos kaina biržos, kurioje įsigytas arba parduotas tas vertybinis popierius, uždarymo metu GAV skaičiavimo dieną (angl. close price).

Pajamos gautos už parduotus pasirinkimo sandorius yra apskaitos jų gavimo dieną, pagal tos dienos oficialų valiutos kursą

Vyriausybės skolos finansinių priemonių vertė nustatoma pagal jų rinkos kainą.

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę. Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami pagal nominalią vertę.

### 6 Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondo vienetai rodo dalyviui priklausančią turto dalį Fonde.

Už įsigyjamus Fondo vienetus mokama Fondo valiuta eurais. Bendra visų apyvartoje esančių Fondo vienetų vertė visada lygi Fondo gryųjų aktyvų vertei. Fondo vieneto (jo dalių) vertė nustatoma 4 (keturių) skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės. Fondo vieneto vertė nustatoma dalijant Fondo gryųjų aktyvų vertę, nustatytą apskaičiavimo dieną, iš apyvartoje esančio Fondo vienetų skaičiaus.

### 7 Pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Trumpalaikiai indėliai (iki 3 mėn.), kurių negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų, priskiriami terminuotiems indėliams. Terminuoti indėliai apskaitomi nominalia verte, iki termino pabaigos kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

### 8 Investicijų portfelio struktūra

Fondo turtas bus investuojamas į JAV ir Europos Ekonominės Erdvės (EEE) reguliuojamose rinkose kotiruojamus nuosavybės vertybinius popierius (akcijas, biržoje kotiruojamų fondų vienetus, depozitoriumo akcijų pakvitavimus) bei su šiomis priemonėmis susijusius pasirinkimo sandorius. Fondo valdytojas negalės atidaryti neapibrėžtos rizikos pozicijų. Tai yra tokių pozicijų, kurių maksimali rizika (galimas nuostolis) nėra iš anksto apibrėžta

Vienos pozicijos dydis neviršys 20% Fondo turto. Visos Fondo turimos pozicijos, kartu su prisiimtais potencialiais įsipareigojimais įsigyti finansines priemones, viso negali sudaryti daugiau nei 150% Fondo turto

### III. PASTABOS

#### 1 Pinigai

	2023-12-31	2022-12-31 (koreguota)
Pinigai SEB banke	247 388	42 675
Pinigai interactive brokers	2 024 869	2 548 493
<b>Iš viso</b>	<b>2 272 257</b>	<b>2 591 168</b>

#### Pinigų srautų ataskaita

	2023-12-31	2022-12-31 (koreguota)
<b>1 Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
1.1. Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	2 450 898	1 058 732
1.1.1. Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai	2 450 898	1 058 732
1.1.2. Gautos palūkanos	-	-
1.1.3. Gauti dividendai	-	-
1.1.4. Gauti nuompinigiai	-	-
1.1.5. Kitos veiklos įplaukos	-	-
1.2. Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	(2 590 546)	(975 939)
1.2.1. Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	(2 518 338)	(943 614)
1.2.2. Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis	(34 074)	(17 731)
1.2.3. Išmokos, susijusios su valdymu	(38 134)	(14 594)
1.2.4. Kitos išmokos	-	-
<b>Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(139 648)</b>	<b>82 793</b>
<b>2 Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
2.1. Išplatinti investiciniai vienetai, įnašų gavimas	250 000	2 515 000
2.2. Išpirkti investiciniai vienetai, įnašų grąžinimas	(466 380)	-
2.3. Išmokos iš pelno	-	-
2.4. Gauta paskolų	-	-
2.5. Grąžinta paskolų	-	-
2.6. Sumokėta palūkanų	-	-
2.7. Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-	-
2.8. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	-	1 000
2.9. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	-	(1 000)
<b>Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(216 380)</b>	<b>2 515 000</b>
3 Užsienio valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui	37 117	(6 625)
<b>4 Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>(318 911)</b>	<b>2 591 168</b>
5 Pinigai laikotarpio pradžioje	2 591 168	-
6 Pinigai laikotarpio pabaigoje	<b>2 272 257</b>	<b>2 591 168</b>

#### 2 Investicijų vertės pokytis

Equity and Options Trading Fund investuoja per Interactive Brokers platformą

Per 2023 metus į platformos sąskaitą buvo pervesta 490 000 EUR. Interactive Brokers portfelio sudėtis ir likutis parodyti žemiau esančioje lentelėje:

	2022-12-31	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Realizuotas ir nerealizuotas pelnas (nuostoliai)	2023-12-31
Akcijos (EUR)	-	107 500	(110 750)	3 250	-
Akcijos (USD)	-	2 175 566	(1 833 922)	(68 757)	272 887
Opcionai (EUR)	-	4 900	(16 220)	11 320	-
Opcionai (USD)	(3 065)	95 938	(355 066)	256 260	(5 933)
Obligacijos (USD)	-	134 434	(134 940)	506	-
<b>Iš viso</b>	<b>(3 065)</b>	<b>2 518 338</b>	<b>(2 450 898)</b>	<b>202 579</b>	<b>266 954</b>

USD pozicijos perskaičiuotos pagal dienos Lietuvos banko skelbiamą pagal Buhalterinės apskaitos įstatymą formuojamus euro ir užsienio valiutų santykį. 2023-12-31 dienai jis buvo 1.1050 JAV doleris už 1 EUR

Per 2022 metus į platformos sąskaitą buvo pervesta 2 440 000 EUR. Interactive Brokers portfelio sudėtis ir likutis parodyti žemiau esančioje lentelėje:

	2021-12-31	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Realizuotas ir nerealizuotas pelnas (nuostoliai)	2023-12-31
Akcijos (USD)	-	298 400	(318 043)	19 643	-
Opcionai (USD)	-	645 214	(740 689)	92 410	(3 065)
<b>Iš viso</b>	-	<b>943 614</b>	<b>(1 058 732)</b>	<b>112 053</b>	<b>(3 065)</b>

USD pozicijos perskaičiuotos pagal dienos Lietuvos banko skelbiamą pagal Buhalterinės apskaitos įstatymą formuojamus euro ir užsienio valiutų santykį. 2022-12-31 dienai jis buvo 1.0666 JAV doleris už 1 EUR

#### 3 Gautinos sumos

Gautinas sumas sudaro išankstinis apmokėjimas už paslaugas.

	2023-12-31	2022-12-31
Kitos gautinos sumos	4 021	1 740
<b>Iš viso</b>	<b>4 021</b>	<b>1 740</b>

### III. PASTABOS (tęsinys)

#### 4 Turto struktūra

Turto struktūra 2023 m. gruodžio 31 d.

	Valstybė	Valiuta	Nominalioji, įsigijimo vertė	Metų palūkanų norma	Išpirkimo terminas	Tikroji vertė,	
						EUR	GA dalis, %
<b>Pinigai</b>						<b>2 272 257</b>	<b>89.71%</b>
AB "SEB Bankas"	LT	EUR				247 388	9.77%
Interactive Brokers	DE	EUR				2 008 456	79.29%
Interactive Brokers	DE	USD				16 413	0.65%
<b>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai</b>						-	<b>0.00%</b>
<b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>						<b>272 887</b>	<b>10.77%</b>
Akcijos	DE	USD				272 887	10.77%
<b>Išvestinės finansinės priemonės</b>						<b>(5 933)</b>	<b>-0.23%</b>
Opcionai	DE	USD				(5 933)	-0.23%
<b>Gautinos sumos</b>						<b>4 021</b>	<b>0.16%</b>
Gautinos sumos		EUR				4 021	0.16%
<b>Iš viso</b>						<b>2 543 233</b>	<b>100.41%</b>

Turto struktūra 2022 m. gruodžio 31 d. (koreguota)

	Valstybė	Valiuta	Nominalioji, įsigijimo vertė	Metų palūkanų norma	Išpirkimo terminas	Tikroji vertė,	
						EUR	GA dalis, %
<b>Pinigai</b>						<b>2 591 168</b>	<b>100.66%</b>
AB "SEB Bankas"	LT	EUR				42 675	1.66%
Interactive Brokers	DE	EUR				2 548 493	99.00%
<b>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai</b>						-	<b>0.00%</b>
<b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>						-	<b>0.00%</b>
<b>Išvestinės finansinės priemonės</b>						<b>(3 065)</b>	<b>-0.12%</b>
Opcionai	DE	USD				(3 065)	-0.12%
<b>Gautinos sumos</b>						<b>1 740</b>	<b>0.07%</b>
Gautinos sumos		EUR				1 740	0.07%
<b>Iš viso</b>						<b>2 589 843</b>	<b>100.61%</b>

#### 5 Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos

Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinų sumų nėra

#### 6 Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos

	2023-12-31	2022-12-31
Valdymo įmonė	7 189	3 212
Depozitoriumas	3 076	3 076
<b>Iš viso</b>	<b>10 265</b>	<b>6 287</b>

#### 7 Kitos mokėtinos sumos

	2023-12-31	2022-12-31
Kitos mokėtinos sumos	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 8 Sukauptos sąnaudos

	2023-12-31	2022-12-31
Kitos sukauptos sąnaudos	-	9 438
<b>Iš viso</b>	<b>-</b>	<b>9 438</b>

#### 9 Grynujų aktyvų, investicinių vienetų skaičius ir vertė

	2023-01-01	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Grynujų aktyvų vertė, EUR	2 574 117	2 532 968	2 574 117	-
Investicinio vieneto vertė, EUR	1,0119	1,0867	1,0119	-
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	2 543 846.0906	2 330 907.7972	2 543 846.0906	-

#### Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius bei vertė

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius		Vertė, EUR	
	2023	2022	2023	2022
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	237 061.7066	2 543 846.0906	250 000	2 515 000
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	(450 000.0000)	-	(466 380)	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(212 938.2934)	-	(216 380)	2 515 000

### III. PASTABOS (tęsinys)

#### 10 Kolektyvinio investavimo subjekto išlaidų rodikliai

Išlaidų rodikliai 2023 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	% nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus	Atskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą			35 886	1.51%
Nekintantis dydis	1.50%	1.51%	35 886	1.51%
Sėkmės mokestis			-	0.00%
Depozitoriumui	0.20%	0.52%	12 300	0.52%
Už sandorių sudarymą			-	0.00%
Už auditą			2 924	0.12%
Už apskaitos paslaugas			13 915	0.59%
Už teisinės paslaugas			-	0.00%
Už gautų paskolų palūkanas			-	0.00%
Kitos veiklos išlaidos			161	0.01%
<b>Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*</b>			<b>65 186</b>	<b>2.75%</b>
<b>BIK % nuo GAV*</b>				<b>0.00%</b>
<b>Visų išlaidų suma</b>	<b>5.00%</b>	<b>2.75%</b>	<b>65 186</b>	<b>2.75%</b>

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

Vidutinė grynujų aktyvų vertė atskaitinį laikotarpį sudarė 2 370 404.97 EUR.

Išlaidų rodikliai 2022 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	% nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus	Atskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą			17 806	0.85%
Nekintantis dydis	1.50%	0.85%	17 806	0.85%
Sėkmės mokestis			-	0.00%
Depozitoriumui	0.20%	0.37%	7 706	0.37%
Už sandorių sudarymą			-	0.00%
Už auditą			-	0.00%
Už apskaitos paslaugas			7 018	0.34%
Už teisinės paslaugas			13 637	0.65%
Už gautų paskolų palūkanas			-	0.00%
Kitos veiklos išlaidos			144	0.01%
<b>Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*</b>			<b>46 310</b>	<b>1.95%</b>
<b>BIK % nuo GAV*</b>				<b>0.00%</b>
<b>Visų išlaidų suma</b>	<b>5.00%</b>	<b>1.95%</b>	<b>46 310</b>	<b>1.95%</b>

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

Vidutinė grynujų aktyvų vertė atskaitinį laikotarpį sudarė 2 091 567.03 EUR.

#### 11 Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio pasiskirstymą

	2023-12-31		2022-12-31 (koreguota)	
	Rinkos vertė, EUR	GA dalis, %	Rinkos vertė, EUR	GA dalis, %
<b>PAGAL TURTO KLASE</b>	<b>2 543 233</b>	<b>100.41%</b>	<b>2 589 843</b>	<b>100.61%</b>
Pinigai	2 272 257	89.71%	2 591 168	100.66%
Indėliai	-	-	-	-
Piniginė rinkos priemonės	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	272 887	10.77%	-	-
Kitos priemonės	(1 911)	-0.08%	(1 325)	-0.05%
<b>NEKILNOJAMASIS TURTAS PAGAL RŪŠĮ</b>	-	-	-	-
Aukštos kokybės turtas	-	-	-	-
Vystymo projektai	-	-	-	-
Probleminis turtas	-	-	-	-
<b>NEKILNOJAMASIS TURTAS PAGAL SEKTORIUS</b>	-	-	-	-
Biurų centrai	-	-	-	-
Prekybos centrai	-	-	-	-
Logistikos centrai	-	-	-	-
<b>NEKILNOJAMASIS TURTAS PAGAL GEOGRAFIJĄ</b>	-	-	-	-
Lietuva	-	-	-	-
Latvija	-	-	-	-
Estija	-	-	-	-
<b>PAGAL VALIUTAS</b>	<b>2 259 865</b>	<b>100.41%</b>	<b>2 589 843</b>	<b>100.61%</b>
EUR	2 259 865	89.22%	2 592 908	100.73%
USD	283 368	11.19%	(3 065)	-0.12%

#### 12 Kolektyvinio investavimo subjekto investicijų grąža ir rizikos rodikliai

Investicinio vieneto vertės pokytis, EUR	Atskaitinis laikotarpis			
	Šis	Prieš 1 metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis, EUR	0.0748	0.0119	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža	8.13%	6.45%	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	6.64%	4.94%	-	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	0.0183	0.2181	-	-

Fondo bendroji investicijų grąža nuo veiklos pradžios 8.13 %, grynoji investicijų grąža nuo veiklos pradžios yra 6.64 %.

Investicinio vieneto vertės pokytis, %	Per paskutinius			
	3 metus	5 metus	10 metų	Nuo veiklos pradžios*
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis, %	-	-	-	4.24%
Vidutinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	7.29%
Vidutinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	5.79%
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	-	-	-	0.0189

\*Fondo veikla trumpesnė nei 3 metai

### III. PASTABOS (tęsinys)

#### 13 Kolektyvinio investavimo subjekto investicijų grąža ir rizikos rodikliai (tęsinys)

	Per šį laikotarpį		Per praėjusį laikotarpį	
	Data	Vertė	Data	Vertė
Mažiausia nustatyta investicinio vieneto vertė	2023-01-31	1.0144	2022-06-30	0.9686
Didžiausia nustatyta investicinio vieneto vertė	2023-12-31	1.0867	2022-10-31	1.0164

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

Metinė bendroji investicijų grąža – investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos išlaidas.

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

Vidutinis apskaitos (investicinio) vieneto vertės pokytis – geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis per atitinkamą laikotarpį.

Vidutinė bendroji investicijų grąža – bendroji atitinkamo laikotarpio investicijų grąža, išreikšta metinėmis palūkanomis.

Vidutinė grynoji investicijų grąža – grynoji atitinkamo laikotarpio investicijų grąža, išreikšta metinėmis palūkanomis.

#### 14 Kolektyvinio investavimo subjekto grynujų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės

Fondas netaiko lyginamojo indekso.

#### 15 Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Atlyginimų tarpininkams nebuvo.

#### 16 Susijusių šalių sandoriai

Fondo valdymo mokesčio sąnaudos bei likutis 2023 ir 2022 m. gruodžio 31 d. pateikti 6, 10 pastabose.

Sandorių su kitais Valdymo įmonės valdomais fondais per 2023 ir 2022 m. nebuvo.

#### Investicinių vienetų pirkimo ir pardavimo sandoriai su susijusiomis šalimis (EUR)

Čia rodomi tiek tiesioginiai, tiek ir užfondiniai sandoriai  
Užfondiniai sandoriai yra sandoriai, kurios vykdo investuotojai tarpusavyje.

	2023	2022
Išplatinta investicinių vienetų	-	80 358
Išpirkta investicinių vienetų	-	-
Liktutis laikotarpio pabaigai	80 358	80 358
Dalis nuo visų fondo investicinių vienetų	3.45%	3.16%

#### 17 Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių po 2023 m. gruodžio 31 d. iki šių ataskaitų parengimo Equity and Options Trading Fund nebuvo.

#### 18 Klaidų taisymas

Rengiant 2023 m. finansines ataskaitas, nuspręsta retrospektyviai perklassifikuoti 2022 m. Kitas pinigų rinkos priemonės ir atskleisti Interactive Brokers investuotas lėšas atskirose vertybinių popierių ir įsipareigojimų eilutėse. Šie pataisymai įtakos Grynujų aktyvų vertei ir investicinio vieneto kainai neturėjo.

#### Grynujų aktyvų ataskaitos koregavimai

	2022 m. gruodžio 31 d.	Koregavimas	2022 m. gruodžio 31 d. (koreguota)
<b>A. TURTAS</b>	<b>2 589 843</b>	-	<b>2 589 843</b>
1 PINIGAI	42 675	2 548 493	2 591 168
3 PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS	2 545 428	(2 545 428)	-
3.2. Kitos pinigų rinkos priemonės	2 545 428	(2 545 428)	-
6 GAUTINOS SUMOS	1 740	-	1 740
6.2. Kitos gautinos sumos	1 740	-	1 740
7 INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	-	(3 065)	(3 065)
7.2. Išvestinės finansinės priemonės	-	(3 065)	(3 065)
<b>B. ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>15 725</b>	-	<b>15 725</b>
1 MOKĖTINOS SUMOS	6 287	-	6 287
1.2. Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	6 287	-	6 287
2 SUKAUPTOS SĄNAUDOS	9 438	-	9 438
<b>C. GRYNIEJI AKTYVAI</b>	<b>2 574 117</b>	-	<b>2 574 117</b>

<u>Ioorius Pancerevas</u> Valdymo įmonės direktorius	_____ Parašas	_____ Data
<u>Tautvydas Marčiulaitis</u> Fondo valdytojas	_____ Parašas	_____ Data
<u>Eladijus Kirijanovas</u> Apskaitą tvarkančios įmonės atstovas	_____ Parašas	_____ Data