



PAVIRTUTA
2016/06/07
Andreas Barauskas
Andreas Barauskas

**ATVIROJO SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO
PRUDENTIS QUANTITATIVE VALUE FUND**

PROSPEKTAS

Pagrindiniai rizikos veiksniai, susiję su investicinių vienetų įsigijimu:

Rinkos rizika

Valiutos rizika

Palūkanų normos rizika

Likvidumo rizika

Rizika, susijusi su įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos

Fondo veiklos rizika

Atsiskaitymų ir sandorio šalies rizika

Specifinė rizika

Finansinių priemonių pasirinkimo ir kainų kitimo rizika

Politinė rizika

Rezultatų rizika

Investavimas į siūlomus atvirojo suderintojo investicinio fondo Prudentis Quantitative Value Fund investicinius vienetus yra susijęs ir su kitais rizikos veiksniais. Investuotojai turėtų susipažinti su šio Prospekto 4 punkte „Rizikos veiksniai, susiję su investicinių vienetų įsigijimu ir investavimu“ pateikiama informacija apie rizikos veiksnius, į kuriuos būtina atsižvelgti priimant sprendimą įsigyti atvirojo suderintojo investicinio fondo Prudentis Quantitative Value Fund investicinių vienetų.

PAGRINDINĖ INFORMACIJA IR PERSPĖJIMAI

Šis Prospektas yra parengtas pagal galiojančius Lietuvos Respublikos įstatymus, jo turinys, reikalui esant, gali būti keičiamas.

Šis Prospektas nėra raginimas pirkti ar parduoti Fondo Investicinius vienetus. Prospektas yra pagrindinis Fondo dokumentas, nusakantis ir apibrėžiantis Fondo tikslus, investavimo objektus bei taisykles, investavimo į Fondo investavimo objektus ribas ir rizikas, Fondo valdytojo ir Investuotojų atsakomybes ir teises.

Fondas reguliariai prižiūrimas Prižiūros institucijos.

Fondas yra viešas atvirasis suderintasis investicinis fondas, investuojantis į perleidžiamuosius vertybinius popierius. Fondo investavimo taisykles apibrėžia KISĮ.

Fondo Investiciniai vienetai gali būti parduodami, dovanojami ar kitaip jais disponuojama tik pagal šiame Prospekte ir Taisyklėse nurodytas taisykles. Fondas turi teisę esant tam tikroms sąlygoms priverstinai išpirkti Fondo Investicinius vienetus iš Investuotojų.

Investicija į Fondą yra susijusi su ženkliais rizikomis, todėl investuoti į Fondą turėti tik tie asmenys, kurie gali prisiimti ekonominę tokios investicijos riziką neribotam laikui su visiško investuoto kapitalo praradimo galimybe (plačiau žr. Prospekto 4 punktą "Rizikos veiksniai, susiję su investicinių vienetų įsigijimu ir investavimu").

Kiekvienu atveju Investuotojas, įsigydamas Fondo Investicinių vienetų, turi pasikonsultuoti su savo advokatu, patarėju ar mokesčių konsultantu / inspektoriumi dėl teisinių, mokesčių ir kitų pasekmių.

Jokia kita dokumentacija, išskyrus šį Prospektą, pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą ir Fondo Taisykles, nėra naudojama Fondo Investicinių vienetų platinimui.

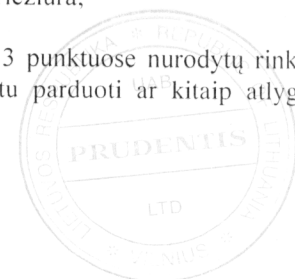


PROSPEKTE VARTOJAMOS SĄVOKOS

Prospekte didžiąja raide rašomos sąvokos turi žemiau nurodytas reikšmes. Pateikiamos tik svarbiausios Prospekte vartojamos sąvokos. Prospekto tekste gali būti nurodyti ir kitų sąvokų paaiškinimai ar apibrėžimai. Bet kuriuo atveju, didžiąja raide Prospekte vartojamų sąvokų prasmė ir reikšmė turi būti suprantama ir interpretuojama vertinant jas viso Prospekto ir Taisyklių teksto kontekste.

Prospekte naudojamos sąvokos:

1. **Aukščiausios pasiektos ribos principas** (angl. – *High water mark*) – tai aukščiausiai pasiektos Fondo Investicinio vieneto vertės principas, kuris garantuoja, kad Sėkmės mokestis Valdymo įmonei yra mokamas tik tuo atveju, kai Fondo Investicinio vieneto vertė yra:
 - 1.1. didesnė nei pradinė Investicinio vieneto vertė Fondo veiklos pradžioje; ir
 - 1.2. didesnė nei kada nors buvusi Fondo Investicinio vieneto vertė paskutinę kalendorinių metų darbo dieną Fondo gyvavimo laikotarpiu.
2. **Depozitoriumas** – depozitoriumo funkcijas atliekantis komercinis bankas, kurio duomenys pateikiami Prospekto 1.8 punkte.
3. **Finansinės priemonės** – bet kuri iš toliau nurodytų priemonių:
 - 3.1. Perleidžiamieji vertybiniai popieriai (apibrėžta šio skyriaus 12 punkte);
 - 3.2. Pinigų rinkos priemonės (apibrėžta šio skyriaus 13 punkte);
 - 3.3. Išvestinės finansinės priemonės (apibrėžta šio skyriaus 9 punkte).
4. **Grynųjų aktyvų vertė** – skirtumas tarp Fondą sudarančio turto vertės ir Fondo ilgalaikių ir trumpalaikių finansinių įsipareigojimų.
5. **Investicinės priemonės** – Finansinės priemonės, apibrėžtos šio skyriaus 3 punkte ir indėliai (ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiiinti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje).
6. **Investicinis komitetas** – Fondo investicinius sprendimus priimančias organas.
7. **Investicinis vienetas** – perleidžiamasis vertybinis popierius, kuriuo įrodoma Fondo bendraturčio (Investuotojo) teisė į Fondą sudarančio turto dalį.
8. **Investuotojas** – Fondo bendraturtis (dalyvis), nuosavybės teise turintis Fondo Investicinių vienetų.
9. **Išvestinės finansinės priemonės** – šio skyriaus 3.1–3.2 punktuose nurodytos Finansinės priemonės, kurių vertė keičiasi priklausomai nuo palūkanų normos, perleidžiamųjų vertybinių popierių kainos, valiutos keitimo kurso arba finansinio indekso ir kurios atitinka šias sąlygas:
 - 9.1. jos yra įtrauktos į prekybą KISĮ 75 straipsnio 1 dalies 1, 2 ir 3 punktuose nurodytose rinkose arba kuriomis prekiaujama už pirmiau nurodytų rinkų ribų;
 - 9.2. jos yra susietos su KISĮ 75 straipsnio 1 dalyje nurodytomis investicinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, į kuriuos, kaip nurodyta Fondo Taisyklėse ir Prospekte, Fondas turi teisę investuoti;
 - 9.3. kita šalis sandoriuose, sudarytuose už KISĮ 75 straipsnio 1 dalies 1, 2 ir 3 punktuose nurodytų rinkų ribų, atitinka Priežiūros institucijos nustatytus kriterijus ir jai yra taikoma riziką ribojanti priežiūra;
 - 9.4. priemonės, kuriomis prekiaujama už KISĮ 75 straipsnio 1 dalies 1, 2 ir 3 punktuose nurodytų rinkų ribų, kiekvieną dieną galima patikrinti, patikimai ir tiksliai įvertinti ir bet kuriuo metu parduoti ar kitaip atlyginamai realizuoti jų tikrąją vertę.



10. **Klientas** – fizinis ar juridinis asmuo, kuriam Valdymo įmonė teikia paslaugas. Klientu ir Investuotoju gali būti ne tas pats fizinis ar juridinis asmuo.
11. **KISĮ** – Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas.
12. **Perleidžiamieji vertybiniai popieriai** – šie kapitalo rinkoje galintys cirkuliuoti vertybiniai popieriai:
- 12.1. bendrovių akcijos ir kiti joms lygiaverčiai vertybiniai popieriai;
- 12.2. obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- 12.3. kiti kapitalo rinkoje cirkuliuojantys vertybiniai popieriai, suteikiantys teisę pasirašymo ar keitimo būdu įsigyti 12.1-12.2 punktuose nurodytų perleidžiamųjų vertybinių popierių.
13. **Pinigų rinkos priemonės** – likvidžios priemonės, kuriomis paprastai prekiaujama pinigų rinkoje (išdo vekseliai, indėlio sertifikatai, bendrovių išleisti trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai ir kita, išskyrus mokėjimo priemones) ir kurių vertę bet kuriuo metu galima tiksliai nustatyti.
14. **Priežiūros institucija** – Lietuvos bankas, Totorių g. 4, LT-01103 Vilnius, Lietuvos Respublika.
15. **Prospektas** – šis Fondo prospektas, dokumentas, kuriame pateikiama informacija apie siūlomus Fondo Investicinius vienetus.
16. **Reguliuojama rinka** – rinkos operatoriaus valdoma ir (arba) administruojama nuolat veikianti daugiašalė licencijuota sistema, kurioje pagal neleidžiančias veikti savo nuožiūra taisykles palengvinama suderinti arba yra suderinami trečiųjų asmenų ketinimai pirkti ir parduoti Finansines priemones, lemiantys sandorių dėl Finansinių priemonių, kurios įtrauktos į prekybą šioje sistemoje ir (arba) kuriomis prekiaujama pagal šios sistemos taisykles, sudarymą.
17. **Sėkmės mokestis** – už teigiamus Fondo veiklos rezultatus Valdymo įmonei mokamas mokestis (žr. Prospekto 17.4.2 punktą).
18. **Taisyklės** – Fondo taisyklės.
19. **Vidutinė metinė grynujų aktyvų vertė** – vertė, kuri apskaičiuojama tais metais apskaičiuotas Grynujų aktyvų vertes sudedant ir padalijant iš jų skaičiaus.



I. BENDROJI INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTĄ

1. Pagrindiniai duomenys apie Fondą

1.1.	Pavadinimas:	atvirasis suderintasis investicinis fondas Prudentis Quantitative Value Fund
1.2.	Įstatyminė veiklos forma, tipas:	atvirasis suderintasis investicinis fondas, viešas. Fondas nėra juridinis asmuo
1.3.	Buveinės adresas, telefono, fakso numeriai, elektroninio pašto adresas, interneto svetainės adresas:	-
1.4.	Veiklos pradžios data (pirma grynųjų aktyvų skaičiavimo data):	2015 m. sausio 15 d.
1.5.	Veiklos trukmė, jei veikla terminuota:	Neterminuota
1.6.	Investicinės bendrovės licencijos verstis kolektyvinio investavimo subjekto veikla numeris, įregistravimo data ir vieta bei registro kodas:	-
1.7.	Valdymo įmonės pavadinimas, buveinės adresas, telefono, fakso numeriai:	UAB „Prudentis“, buveinės adresas Odminių g. 8, LT-01122 Vilnius, Lietuvos Respublika, tel. Nr. (8 5) 246 8378, fakso Nr. (8 5) 212 3269.
1.8.	Depozitoriumo pavadinimas, buveinės adresas, telefono, fakso numeriai:	„Swedbank“, AB, buveinės adresas Konstitucijos pr. 20A, LT-09321 Vilnius, Lietuvos Respublika, tel. Nr. (8 5) 258 2282, fakso Nr. (8 5) 258 2170.

2. Pagrindiniai duomenys apie kolektyvinio investavimo subjekto siūlomus investicinius vienetus

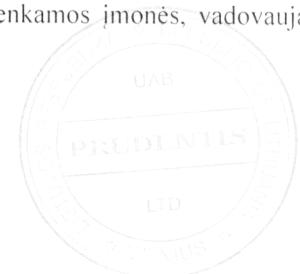
Fondo Investiciniai vienetai, kurių vieno vertė Fondo veiklos pradžios dieną yra lygi 100 EUR (vienam šimtui eurų).

3. Trumpas investavimo strategijos apibūdinimas

Fondo tikslas – siekti teigiamo ilgalaikio absoliutaus Fondo Investicinio vieneto vertės augimo įvairiomis pasaulio ekonomikos augimo fazėmis, aktyviai investuojant į plačiai diversifikuotą akcijų portfelį ir prisiimant aukštą rizikos lygį.

Fondas investicijų galimybių ieškos visur, jų nerandant Fondo lėšos bus laikomos Pinigų rinkos priemonėse. Fondo investicijos nėra ribojamos vienu regionu ar viena pramonės šaka. Į investicinių galimybių sąrašą yra įtraukiamos įmonės, kurių akcijomis, Fondo valdytojų nuomone, yra prekiaujama stabiliose finansų rinkose, kurios pasižymi tikslia, savalaikiu ir gerai organizuota informacijos sklaida bei investicijų sauga investuotojams. Tai pirmiausia Šiaurės Amerikos, dalies Azijos ir Europos Sąjungos valstybėse narėse esančios rinkos.

Investavimo strategijos esmė – iš didelio įmonių skaičiaus statistiniais metodais atrenkamos įmonės, vadovaujantis „vertės“ investavimo filosofijos kriterijais ir principais.

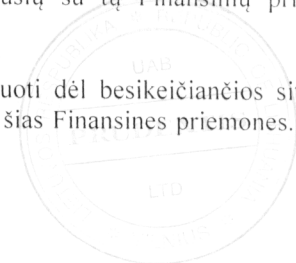


Asmuo, investuodamas į Fondą, be kitų tikslų, turėtų siekti savo asmeninio finansinio portfelio diversifikacijos už Lietuvos Respublikos ribų, nes Fondas daugiausia investuos į užsienio regionų finansinius instrumentus. Tipinis Fondo Investuotojas turi galėti prisiimti aukštą tokios investicijos ekonominę riziką neribotam laikui.

4. Rizikos veiksniai, susiję su investicinių vienetų įsigijimu ir investavimu

Bet kokios investicijos yra daugiau ar mažiau rizikingos. Investicijų vertė gali tiek kilti, tiek kristi, ir Investuotojas gali atgauti mažiau, nei jis investavo į Fondą įsigydamas Fondo Investicinius vienetus. Garantijos, kad Investuotojo turimų Fondo Investicinių vienetų vertė didės, nėra. Pagrindiniai rizikos veiksniai, su kuriais gali būti susiduriama ir kuriuos Investuotojas turėtų įvertinti prieš įsigydamas Fondo Investicinius vienetus, yra aprašyti žemiau.

- | | |
|--|---|
| 4.1. Rinkos rizika | <p>Tai rizika, kad rinkos, kuriose investuoja Fondas, patirs nuosmukį. Kadangi Fondas investuoja į akcijas, pokyčiai akcijų rinkose turės įtakos Fondo investicijų portfelio vertei ir tuo pačiu Fondo Investicinio vieneto vertei.</p> <p>Dėl nuolat besikeičiančios rinkos situacijos yra rizika, kad investicijos gali prarasti savo vertę.</p> <p>Be to, esant rinkų svyravimams, kapitalo rinkos kintamieji, pvz.: palūkanų normos, valiutų kursai, nuosavybės vertybinių popierių kainos ir kt., gali pasikeisti taip, jog Fondas dėl sudarytų sandorių patirs nuostolių.</p> |
| 4.2. Valiutos rizika | <p>Fondo lėšas numatoma saugoti euro valiuta. Tačiau, Fondas, turintis grynąją atvirą poziciją kita valiuta nei euro valiuta, susidariusią dėl prekybinių operacijų užsienio valiuta ir (ar) dėl jo turto ir įsipareigojimų struktūros, gali patirti vertės padidėjimą ar sumažėjimą dėl tam tikros užsienio valiutos (t.y. kitos valiutos nei euro valiuta) kurso keitimo arba kursų svyravimo.</p> |
| 4.3. Palūkanų normos rizika | <p>Fondas gali patirti nuostolių dėl palūkanų normų svyravimo.</p> |
| 4.4. Likvidumo rizika | <p>Ši rizika yra rizika patirti nuostolius dėl sąlyginai mažo kapitalo rinkos likvidumo, dėl ko pasidarytų sudėtingiau nei įprastomis sąlygomis arba visai neįmanoma parduoti Fondo investicijas norimu laiku ir už norimą kainą. Susiklosčius tokiai situacijai, Fondas gali patirti nuostolių.</p> |
| 4.5. Rizika, susijusi su įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos | <p>Tai rizika dėl informacijos apie Finansines priemones trūkumo ar vėlavimo, kiekvienos šalies skirtingo teisinio reglamentavimo, skirtingų Finansinių priemonių apskaitos standartų ir galimo papildomo apmokestinimo toje valstybėje, kurioje Finansinės priemonės buvo išleistos.</p> |
| 4.6. Fondo veiklos rizika | <p>Staiga ir ženkliai padidėjus Fondo Investicinių vienetų išpirkimui, Fondas gali laiku neatsiskaityti su Investuotojais už išperkamus Investicinius vienetus.</p> |
| 4.7. Atsiskaitymų ir sandorio šalies rizika | <p>Egzistuoja rizika patirti nuostolių dėl sandorių šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinių įsipareigojimų. Šią riziką bus stengiamasi minimizuoti sandorius sudarant tik su patikimomis, nepriekaištingą reputaciją turinčiomis finansų institucijomis. Dauguma Fondo lėšomų sudaromų sandorių bus vykdomi laikantis atsiskaitymo vienalaikiškumo principo.</p> |
| 4.8. Specifinė rizika | <p>Finansinių priemonių, esančių Fondo investicijų portfelyje, kainos pasikeitimo rizika dėl veiksnių, susijusių su tų Finansinių priemonių emitentu.</p> |
| 4.9. Finansinių priemonių pasirinkimo ir kainų kitimo | <p>Finansinių priemonių kainos gali svyruoti dėl besikeičiančios situacijos rinkoje ar (ir) naujos informacijos apie šias Finansines priemones. Įsigytų</p> |



	rizika	Finansinių priemonių kainos kitimas gali skirtis nuo prognozuoto kainos kitimo.
4.10.	Politinė rizika	Investuotojai gali patirti nuostolių dėl nepalankių politinių įvykių tam tikrose šalyse.
4.11.	Rezultatų rizika	Įsigytų Finansinių priemonių kainų kitimas gali skirtis nuo prognozuoto jų kainų kitimo.

5. Prospekto paskelbimo data ir vieta

Prospektas paskelbiamas internetinėje svetainėje www.prudentis.lt kitą darbo dieną po Lietuvos banko pritarimo Prospektui.

6. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su prospektu, kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentais, metų ir pusmečio ataskaitomis bei gauti informaciją apie kolektyvinio investavimo subjektą

Fondo Prospektas, Taisyklės, pagrindinės informacijos investuotojams dokumentas, metų ir pusmečio ataskaitos jų pageidaujantiems Fondo Investicinių vienetų pirkėjams ir Investuotojams pateikiamos nemokamai.

Su šiais dokumentais taip pat galima susipažinti ir gauti informaciją apie Fondą darbo dienomis darbo valandomis (nuo 8 iki 17 val.) Valdymo įmonėje, Odminių g. 8, LT-01122, Vilnius, Lietuvos Respublika, Vilniuje, elektroninis paštas info@prudentis.lt bei interneto svetainėje www.prudentis.lt.

Su Fondo steigimo dokumentais galima susipažinti Valdymo įmonėje, Odminių g. 8, LT-01122, Vilnius, Lietuvos Respublika, Vilniuje, elektroninis paštas info@prudentis.lt bei interneto svetainėje www.prudentis.lt.

7. Kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų platintojo pavadinimas, kodas, adresas, telefonai:

Platintojo pavadinimas:	UAB „Prudentis“
Juridinio asmens kodas:	300081998
Buveinė:	Odminių g. 8, LT-01122 Vilnius, Lietuvos Respublika
Telefono numeris :	(8 5) 246 8378

8. Asmenys, atsakingi už prospekte pateiktą informaciją:

8.1.	Valdymo įmonės administracijos vadovas:	Audrius Balaišis Tel. Nr. (8 5) 246 8378, faksas (8 5) 2123269.
	Valdymo įmonės vyriausiasis finansininkas:	Valdymo įmonės buhalterinės apskaitos funkcijas vykdo UAB „IMG Numeri“. Atsakingas UAB „IMG Numeri“ asmuo – Vidmantas Liepuonius. Tel. Nr. (8 5) 266 1031, faksas (8 5) 2610913.

8.2. Konsultantai, rengę arba padėję rengti prospektą:

Konsultantas	–
---------------------	---

9. Informacija apie auditą:

Audito įmonės pavadinimas:	„KPMG Baltics“, UAB
Adresas:	Konsitucijos pr. 29, LT-08105 Vilnius
Telefono numeris:	(8 5) 210 2600



Įmonės rūšis:

Uždaroji akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo

Leidimo verstis audito veikla numeris ir išdavimo data:

Nr. 001281, 1997 m. balandžio 11 d.

10. Valstybinė mokesčių politika kolektyvinio investavimo subjekto atžvilgiu, subjekto dalyvių atžvilgiu

Investuotojas yra pats atsakingas už visapusišką galimų mokesčių pasekmių, susijusių su investicijomis į Fondą, analizę. Pagal Dvigubo apmokestinimo išvengimo sutartis, užsienio rezidentams (fiziniais ir juridiniais asmenimis) Lietuvos Respublikoje gali būti taikomas kitoks mokesčio tarifas. Nurodyta informacija yra aktuali nuo 2016 m. sausio 1 d. Mokestinė informacija gali keistis, atitinkamai keičiantis Lietuvos Respublikos fizinių ir juridinių asmenų apmokestinimo įstatymams.

Fondo mokami pelno ar kiti mokesčiai:

Fondas nėra juridinis asmuo, todėl nemoka juridiniams asmenims taikomų mokesčių.

Nuolatinių Lietuvos Respublikos gyventojų apmokestinimas:

Fondo Investuotojų (Lietuvos nuolatinių gyventojų) gautos turto vertės padidėjimo pajamos yra apmokestinamos gyventojų pajamų mokesčiu, taikant 15% tarifą. Turto vertės padidėjimo pajamos gautos iš finansinių priemonių perleidimo (įskaitant Fondo Investicinių vienetų perleidimą) nėra apmokestinamos pajamų mokesčiu, jeigu neviršija 500 EUR per kalendorinius metus. Šis dydis gali keistis.

Fondas reguliarių išmokų (dividendų) Investuotojams neišmoka, todėl nesant tokių išmokų, mokesčių prievolių nei Investuotojui, nei Fondui neatsiranda.

Kapitalo prieaugio, tenkančio individualiam Investuotojui, apmokestinimas gali priklausyti nuo Investuotojo asmeninės situacijos ir (ar) vietos, kurioje kapitalas yra investuojamas, todėl esant abejonėms dėl asmeninės mokesčių situacijos, Investuotojas turi kreiptis profesionalios konsultacijos ar informacijos į kompetentingas organizacijas.

Visą naujausią informaciją su investiciniais fondais susijusių mokesčių klausimais, taip pat informaciją dėl galimų kapitalo prieaugio mokesčio lengvatų, Jums suteiks Lietuvos Respublikos Valstybinė mokesčių inspekcija.

Lietuvos Respublikos vienetų apmokestinimas:

Perleidęs Fondo Investicinius vienetus Fondo Investuotojas (Lietuvos Respublikos vienetas arba užsienio vienetas, veikiantis per nuolatinę buveinę Lietuvos Respublikoje) pripažįsta turto vertės padidėjimo pajamas (Fondo vienetų pardavimo ir faktiškai įsigijimo kainų skirtumus), kurios apmokestinamos pelno mokesčiu taikant 15% tarifą. Pajamos turi būti deklaruojamos ir mokestis turi būti sumokamas Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo nustatyta tvarka.

Nenuolatinio Lietuvos Respublikos gyventojų ir užsienio vieneto apmokestinimas:

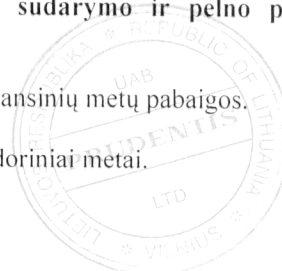
Nenuolatinio Lietuvos Respublikos gyventojų ir užsienio vieneto gautas pelnas iš kapitalo prieaugio nėra Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio bei Lietuvos Respublikos pelno mokesčio objektas.

Fondo Investuotojai yra patys atsakingi už jiems taikomų mokesčių tinkamą apskaičiavimą, deklaravimą ir sumokėjimą.

11. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos sudarymo ir pelno paskirstymo datos, finansiniai metai

Fondo finansinės ataskaitos sudaromos ir paskelbiamos per 4 mėn. nuo finansinių metų pabaigos.

Finansinės ataskaitos rengiamos eurai. Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai.



Fondo pelnas Fondo veikimo laikotarpiu Fondo Investuotojams nebus skirstomas. Fondo pajamos bus reinvestuojamos.

12. Dalyvio teisės

Visi Fondo Investiciniai vienetai Fondo Investuotojams suteikia vienodas teises ir pareigas. Investuotojai įgyja teises ir pareigas, kurias jiems suteikia jų turimi ir visiškai apmokėti Fondo Investiciniai vienetai, nuo įrašo apie nuosavybės teisę į Investicinius vienetus padarymo Investuotojo asmeninėje vertybinių popierių sąskaitoje.

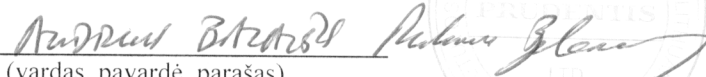
Kiekvienas Fondo Investuotojas turi šias teises:

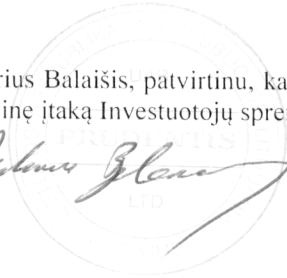
- 12.1. bet kada pareikalauti, kad Valdymo įmonė išpirktų jo turimus Fondo Investicinius vienetus;
- 12.2. gauti likusią dalijamo Fondo dalį;
- 12.3. gauti Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatytą informaciją apie Fondą;
- 12.4. turimus Fondo Investicinius vienetus parduoti, padovanoti ar kitaip perleisti nuosavybės teisę į juos tretiesiems asmenims;
- 12.5. kitas Taisyklėse, Prospekte ir teisės aktuose nustatytas teises.

13. Administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, konsultantų, rengusių arba padėjusių rengti Prospektą ir atsakingų už jame pateiktos informacijos teisingumą, patvirtinimas parašais, kad Prospekte pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Investuotojų sprendimams

Administracijos vadovas:

Aš, UAB „Prudentis“ direktorius Audrius Balaišis, patvirtinu, kad šiame Prospekte pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Investuotojų sprendimams.


(vardas, pavardė, parašas)



Vyriausiasis finansininkas:

II. DUOMENYS APIE KAPITALĄ, PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ PASKIRSTYMĄ

14. Nuosavas kapitalas

Fondas neturi įstatinio kapitalo, o jo nuosavas kapitalas visada yra lygus gryniesiems aktyvams ir kinta priklausomai nuo Fondo Investicinių vienetų išleidimo (pardavimo) ir išpirkimo.

Pradinio kapitalo dydis	Investuotojų į Fondą pervestos lėšos pagal pirmąją (pirmąsias) Fondo Investicinių vienetų pirkimo-pardavimo sutartis sudarys Fondo pradinį kapitalą.
Leistina didžiausia išplatinimo suma	Nenumatyta

15. Grynujų aktyvų įvertinimo metodika

Skaičiuojant Fondo Grynujų aktyvų vertę, yra apskaičiuojama turto vertė ir įsipareigojimų vertė bei šių dviejų verčių skirtumas, kuris ir atspindi Grynujų aktyvų vertę.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri turi atspindėti Grynujų aktyvų vertę.

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Fondo Grynieji aktyvai yra skaičiuojami eurais.

Skaičiuojant grynujų aktyvų vertę 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.

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

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

Priemonių, kuriomis prekiaujama Reguluojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:

1. priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu duomenys;
2. pagal 1 punkte pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama Reguluojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
3. per paskutinę prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
4. priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė. Jei minėta situacija pasikartoja kelis kartus, Valdymo įmonė turi įsitikinti, ar tolesnis tokių priemonių priskyrimas prie priemonių, kuriomis prekiaujama Reguluojamos rinkose, yra pagrįstas, ir ar jų vertė neturėtų būti nuolat nustatoma kaip priemonių, kuriomis Reguluojamos rinkose neprekiuojama, vertė.

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinami tokia tvarka:

1. pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatyta vertintojo;
2. jei nėra atlikta 1 punkte numatyto vertinimo ar netenkinamos minėto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
3. jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti 1 ir 2 punktuose pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Skolos vertybiniai popieriai ir Pinigų rinkos priemonės, kuriomis Reguluojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos toliau tvarka:

1. priemonės, turinčios ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal šią formulę:

$$K = \sum_{i=1}^n \frac{S_i}{\left(1 + \frac{Y}{100}\right)^{\frac{P_i}{H}}},$$

kur:

K - visa priemonės vertė (skaičiuojama nominaliosios vertės šimtui eurų);

S_i - i -asis pinigų srautas priemonės nominaliosios vertės šimtui eurų (atkarpos išmoka arba išpirkimo metu mokama suma);

Y - priemonės pelningumas (procentais), įvertintas pagal rinkos duomenis;

H - atkarpos išmokų skaičius per metus (jei priemonės neturi atkarpų, laikoma, kad šis skaičius sutampa su įprastiniu kitų priemonių atkarpos išmokų skaičiumi);

n - iki priemonės išpirkimo likusių atkarpos išmokų skaičius (jei priemonės neturi atkarpų, - sąlygiškas atkarpos išmokų skaičius);

P_i - atkarpos periodų skaičius nuo Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo dienos iki 1-ojo pinigų srauto mokėjimo dienos (gali būti trupmena). Jeigu priemonė turi nestandartinių atkarpos periodų, skaičiuojama, kiek būtų atkarpos periodų, jeigu visi periodai būtų standartiniai;

2. priemonės, turinčios ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal šią formulę:

$$K = \sum_{i=1}^n \frac{S_i}{1 + \frac{Y}{100} \times \frac{d_i}{360}},$$

kur:

K - visa priemonės vertė (skaičiuojama nominaliosios vertės šimtui eurų);

S_i - i -asis pinigų srautas priemonės nominaliosios vertės šimtui eurų (atkarpos išmoka arba išpirkimo metu mokama suma);

Y - priemonės pelningumas (procentais), įvertintas pagal rinkos duomenis;

n - iki priemonės išpirkimo dienos likusių atkarpos išmokų skaičius (jei priemonės neturi atkarpų, - sąlygiškas atkarpos išmokų skaičius);

d_i - dienų skaičius nuo GAV skaičiavimo dienos iki išpirkimo dienos (atkarpos mokėjimo dienos);

3. kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis vertinimas nei pagal 1 ir 2 punktus, šios priemonės vertinamos:

- 3.1. naudojantis Bloomberg, Reuters naujienų agentūrų teikiamais pelningumo duomenimis ir (arba) kainomis;

- 3.2. pagal dviejų komercinių bankų skelbiamų konkrečios emisijos tos dienos geriausio pirkimo vidurkį;

- 3.3. įvertinant vertybinių popierių vertę sukaupytų palūkanų metodu (amortizuojant vertybinių popierių vertę);

- 3.4. pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą diskontuotų pinigų srautų metodu.

Išvestinės finansinės priemonės yra vertinamos pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę. Jei negalima nustatyti priemonės rinkos kainos ir ekonominės aplinkybės pasikeitė – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo būdą (nurodytą Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę.

Dividendai už įmonių nuosavybės vertybinius popierius į Fondo turtą apskaitomi kaupimo principu nuo informacijos apie dividendus paskelbimo dienos.

Fondo Grynųjų aktyvų vertė nustatoma dviejų skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Einamosios dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertė yra apskaičiuojama ir paskelbiama iki kitos darbo dienos 11 val. Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.prudentis.lt.

Reguliuojama rinka, kurioje nustatoma kaina, pagal kurią vykdomi sandoriai už reguliuojamos rinkos ribų

Reguliuojama rinka | –

Fondo valiuta (valiuta, kuria skaičiuojami Grynieji aktyvai)

Valiuta | Fondo Grynieji aktyvai yra skaičiuojami eurais.

16. Pajamų paskirstymo ir panaudojimo taisyklės

Iš Fondo gaunamų pajamų bus dengiamos Fondo išlaidos, o likusios pajamos bus reinvestuojamos.

17. Išlaidos

17.1. bendrasis praėjusių metų išlaidų koeficientas pažymint, jog apskaičiuojant šį koeficientą atsižvelgta ne į visas Fondo išlaidų rūšis, taip pat į mokesčius, kuriuos Investuotojas sumoka tiesiogiai

2015 m. išlaidų, įskaičiuojamų į bendrąjį išlaidų koeficientą, suma buvo 10 055 EUR, t.y. 1,90% nuo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės. Į bendrąjį išlaidų koeficientą įeina valdymo, depozitoriumo bei audito mokesčiai ir išlaidos bankinėms paslaugoms.

17.2. Fondo praėjusių metų išlaidų rūšys, į kurias neatsižvelgta skaičiuojant bendrąjį išlaidų koeficientą, jų dydžiai (procentine išraiška nuo vidutinių metinių grynųjų aktyvų vertės)

Išlaidos neįėjusios į bendrąjį išlaidų koeficientą:

Išlaidų rūšis:	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	Dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės, %
Už sandorių sudarymą	1 292	0,24%
Platinimo mokestis	2 949	0,56%
Valiutos keitimo išlaidos	949	0,18%

17.3. Portfelio apyvartumo rodiklis

2015 m. – 36,46%.

Šis rodiklis apibūdina prekybos Fondo portfelį sudarančiomis finansinėmis priemonėmis aktyvumą, todėl kuo šis rodiklis aukštesnis, tuo daugiau sandorių sudarymo išlaidų Fondas patiria.



17.4. Numatoma išlaidų struktūra

Atlyginimas, mokamas Valdymo įmonei atlyginimas Valdymo įmonei mokamas iš Fondo sudarančių lėšų. Atlyginimas Valdymo įmonei susideda iš dviejų dalių – fiksuoto valdymo mokesčio ir Sėkmės mokesčio.

17.4.1 Fiksuotas valdymo mokestis:

Metinis fiksuotas atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą yra ne didesnis kaip 1,25% vidutinės metinės Fondo Grynųjų aktyvų vertės (neskaičiuojant PVM, jeigu taikomas). Į šį dydį nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą.

Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas už Fondo valdymą skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, remiantis darbo dieną prieš tai apskaičiuota Grynųjų aktyvų verte. Tai dienai tenkantis atlyginimas apskaičiuojamas tos dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertę dauginant iš metinio atlyginimo procentinio dydžio ir dalinant iš metinio darbo dienų skaičiaus. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas darbo dienų atitinkamuose metuose skaičius.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą išmokamas už kiekvieną mėnesį iki kito mėnesio penktos dienos.

17.4.2 Sėkmės mokestis:

Sėkmės mokestis yra mokamas už Fondo Investicinio vieneto teigiamą metinį prieaugį.

Sėkmės mokestis yra 12,50% dydžio, t. y. 12,50% nuo teigiamos Fondo metinės grąžos atskaičius visus kitus Fondo mokesčius (neskaičiuojant PVM, jeigu taikomas).

Sėkmės mokestis yra skaičiuojamas už laikotarpį nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d. ir yra mokamas kartą metuose. Mokestis yra skaičiuojamas kaupimo būdu kiekvieną dieną.

Teisingo Sėkmės mokesčio apskaičiavimo užtikrinimui yra taikomas Aukščiausios pasiektos ribos principas (angl. – *High water mark*) (toliau – **HWM**), kuris reiškia, kad Sėkmės mokestis yra mokamas tik tuo atveju, kai Investicinio vieneto vertė yra didesnė nei kada nors buvusi Investicinio vieneto vertė paskutinę kalendorinių metų darbo dieną Fondo gyvavimo laikotarpiu. Visiems asmenims, jau ankstesniais laikotarpiais investavusiems arba investuojantiems į Fondą per einamuosius metus, yra taikoma aukščiausia kada nors nuo Fondo veiklos pradžios buvusi kalendorinių metų paskutinės dienos užfiksuota Investicinio vieneto vertė kaip atskaitinis taškas, nuo kurio skaičiuojamas Sėkmės mokestis. Jei atsitinka taip, kad kitais metais būtų fiksuojama žemesnė Investicinio vieneto vertė nei praėjusiais, esantiems Fondo Investuotojams atskaitos tašku lieka galioji praeito laikotarpio HWM.

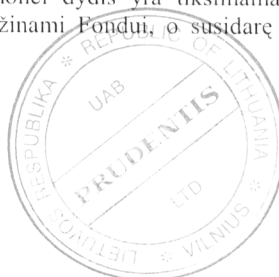
Sėkmės mokestis yra taikomas Fondo lygiu, o ne kiekvienam Investuotojui atskirai. Tai reiškia, kad vertinant Sėkmės mokesčio dydį yra atsižvelgiama į Fondo Investicinio vieneto vertės prieaugį, o ne kiekvieno Investuotojo investicijų vertės pokytį.

Per metus sukauptas Sėkmės mokestis yra atimamas (bet ne nurašomas) iš Fondo turto vertės, todėl skelbiama Fondo Investicinio vieneto vertė yra *neto* kaina, t. y. grynoji aktyvų vertė po visų Fondo kaštų ir mokesčių Valdymo įmonei.

Sėkmės mokestis mokamas kartą metuose, pasibaigus kalendoriams metams, išskyrus atvejį, kai Fondo Investiciniai vienetai yra išperkami. Tokiu atveju sukauptas Sėkmės mokestis, tenkantis išperkamiems Fondo Investiciniams vienetais, yra fiksuojamas kaip mokėtina suma ir sumokamas Valdymo įmonei pasibaigus einamajam mėnesiui. Jei kalendorinių metų eigoje pakilusi Fondo Investicinio vieneto vertė pradeda kristi, sukauptas Sėkmės mokestis automatiškai grąžinamas Fondui iki kol jis grąžinamas visas, jei Investicinio vieneto vertė tampa lygi arba nukrinta žemiau HWM. Fondui grąžinamo Sėkmės mokesčio dydis yra tiesiogiai proporcingas Fondo vieneto vertės kritimui ir grąžinamas Fondo vieneto vertės kritimo dieną.

Atlyginimo Valdymo įmonei dydis (valdymo mokestis) yra nustatomas ir keičiamas Valdymo įmonės valdybos sprendimu (žr. skyrių žemiau „Atlyginimas platintoji“).

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo Valdymo įmonei dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per trisdešimt kalendorinių dienų grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai per trisdešimt kalendorinių dienų sumokami Valdymo įmonei.



Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo Investicinių vienetų platinimą išmokamas už kiekvieną mėnesį iki kito mėnesio penktos dienos.

Valdymo įmonė privalo kaupti dokumentus, įrodančius, kad atlyginimas Valdymo įmonei yra skaičiuojamas teisingai.

17.4.3 Atlyginimas Depozitoriumui:

Atlyginimas Depozitoriumui už depozitoriumo paslaugas mokamas iš Fondo lėšų.

Metinis atlyginimas Depozitoriumui yra ne didesnis kaip 0.20% vidutinės metinės Fondo Grynųjų aktyvų vertės.

Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo Grynųjų aktyvų vertės. Tai dienai tenkanti atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertę. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas darbo dienų atitinkamuose metuose skaičius.

Depozitoriumas privalo Valdymo įmonei pateikti ataskaitas ir dokumentus, patvirtinančius, kad Depozitoriumo mokesčiai yra apskaičiuotas teisingai.

17.4.4 Atlyginimas platintojui:

Atlyginimas platintojui už Fondo Investicinių vienetų platinimą yra mokamas iš Investuotojo lėšų.

Atlyginimas platintojui (kai Fondo Investicinių vienetų platinimą atlieka ne Valdymo įmonė) Investicinių vienetų platinimo išlaidoms padengti yra įtrauktas į Fondo Investicinių vienetų pardavimo kainą ir yra ne didesnis kaip 3% nuo Investuotojo investuojamos sumos. Atlyginimas Valdymo įmonei kaip Fondo Investicinių vienetų platintojai yra ne daugiau kaip 3% nuo Investuotojo investuojamos sumos.

Platinimo mokesčio dydžio nustatymo tvarka:

platinimo mokesčio dydis:

platinimo mokesčio dydis priklauso nuo investuojamos sumos, išskyrus atvejus, kai platinimo mokesčiai gali būti mažesnis (išvardyti žemiau šiame Prospekto skyriuje ir Taisyklių 36.3.2 punkte):

1. 3% , jei investuojama suma yra mažesnė nei 50 000 (penkiasdešimt tūkstančių) eurų;
2. 2%, jei investuojama suma yra 50 000 (penkiasdešimt tūkstančių) ir daugiau eurų, tačiau mažesnė už 100 000 (šimtą tūkstančių) eurų;
3. 1%, jei investuojama suma yra 100 000 (šimtas tūkstančių) eurų ir daugiau;
4. Investuotojams, pateikusiems paraišką išpirkti kurio nors kito Valdymo įmonės valdomo kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetus ir tuo pačiu metu pateikusiems paraišką įsigyti Fondo Investicinių vienetų už identišką arba mažesnę sumą, kuri bus gaunama išperkant kito Valdymo įmonės valdomo kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetus, taikomas ne didesnis nei 1% nuo į Fondą investuojamos sumos dydžio platinimo mokesčiai.

Atvejai, kai platinimo mokesčiai gali būti mažesnis, nei nurodyta aukščiau:

1. platinimo mokesčiai yra akumuliuojančio pobūdžio, t. y. jei tas pats Investuotojas per laiką (per 270 dienų) investuoja dalimis ir bendra investuota suma tampa didesnė nei kuri iš 1-3 punktuose aukščiau nurodytų investuotinių sumų ribų, tai už tą investuojamos sumos dalį, kuri viršija vieną iš ribų, mokamas platinimo mokesčio dydis atitinkamai mažėja ir platinimo mokesčio dydis priklauso nuo to, į kurias ribas akumuliuotos investicijos sumos dalis patenka.

**Pavyzdys:*

- A. Tarkim, Investuotojas A vienu kartu investuoja 80 000 (aštuoniasdešimt tūkstančių) eurų. Jam taikomas 2% dydžio platinimo mokesčiai visai sumai;



B. Sakykim, Investuotojas B investavo 40 000 (keturiasdešimt tūkstančių) eurų, po metų investavo dar 40 000 (keturiasdešimt tūkstančių) eurų. To paties Investuotojo B investuota suma yra akumuliuojama, ir platinimo mokestis tokiu atveju yra – 3% už 40 000 (keturiasdešimt tūkstančių) eurų investiciją, 3% už 10 000 (dešimt tūkstančių) eurų ir 2% už 30 000 (trisdešimt tūkstančių) eurų, t. y. sumokamas platinimo mokesčio dydis, numatytas už akumuliuotos investuojamos sumos dalį, viršijančią 50 000 (penkiasdešimties tūkstančių) eurų ribą.

Platinimo mokesčio dydis, jei investuojama per 270 dienų:

1. tais atvejais, kai Investuotojas diversifikacijos ir investavimo laiko (angl. - *timing*) rizikos mažinimo tikslais investuoja dalimis, galioja platinimo mokesčių dydžiai, nustatyti 1-3 punktuose aukščiau, tačiau:

1.1. to paties Investuotojo investuojamos sumos per 270 dienas yra akumuliuojamos, ir platinimo mokesčio dydis taikomas ne daliai, bet visai per nurodytą laikotarpį akumuliuotai sumai, priklausomai kuri investuotinos sumos riba, nurodyta 1 punkte, yra pasiekta;

1.2. ši taisyklė taikoma tik pirmosioms to paties Investuotojo įmokoms per 270 dienas nuo pirmos paraiškos išpildymo dienos;

1.3. tokiais atvejais pirmųjų įmokų platinimo mokestis apskaitomas pagal tvarką, nurodytą 1 punkte aukščiau, ir tik gavus visas įmokas, platinimo mokestis yra sumažinamas paskutinėms įmokoms, kad būtų gauta suma, apskaičiuota pagal šią taisyklę.

***Pavyzdys:*

Sakykim, Investuotojas A sausio 1 dieną investavo 40 000 (keturiasdešimt tūkstančių) eurų, tą pačių metų kovo 31 d. dar 60 000 (šešiasdešimt tūkstančių) eurų. Investuota suma laikotarpiu yra akumuliuojama, ir platinimo mokestis šiuo konkrečiu atveju yra – 1% už 100 000 (vieno šimto tūkstančių) eurų investiciją.

Apskaita: už pirmuosius 40 000 (keturiasdešimt tūkstančių) eurų yra paimamas 3% arba 1 200 (vieno tūkstančio dvejų šimtų) eurų dydžio platinimo mokestis, už antrąją įmoką neimamas joks mokestis, nes bendras mokestis už visą 270 dienų laikotarpį to paties Investuotojo investuotą sumą yra 1000 (vieno tūkstančio) eurų arba 1% nuo investuotos sumos. Tokiais atvejais, kai net taikant nulinį tarifą paskesnėms įmokoms, Investuotojas turi sumokėti didesnę platinimo mokesčių, nei kad būtų investuojant visą sumą iš karto, susidariusi mokesčio permoka nuo pirmos įmokėtos sumos nėra gražinama. Būtent ši situacija yra pavaizduota pateiktame investavimo pavyzdyje.

Platinimo mokestis netaikomas:

1. Valdymo įmonės darbuotojams ir jų artimiems giminaičiams - sutuoktiniams (partneriams), broliams ir seserims, vaikams (įvaikiams), tėvams (įtėviams), seneliams, vaikaičiams;
2. Valdymo įmonei;
3. Valdymo įmonės valdomiems kolektyvinio investavimo subjektams;
4. asmenims, su kuriais įmonė yra sudariusi investicijų valdymo sutartis;
5. instituciniams investuotojams ir platintojams.

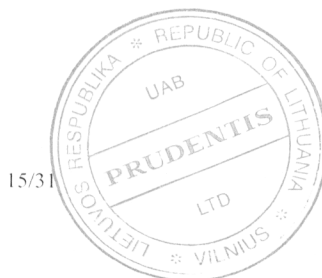
17.4.5 Atlyginimas Fondo auditoriui:

Metinis atlyginimas Fondo auditoriui yra ne didesnis kaip 0,50% vidutinės metinės Fondo Grynųjų aktyvų vertės.

Atlyginimas auditoriui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo Grynųjų aktyvų vertės. Tai dienos tenkanti atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertę. Apskaičiuojant atlyginimą taikomas darbo dienų atitinkamuose metuose skaičius.

17.4.6 Kitos išlaidos:

Iš Fondo lėšų dengiamos šios išlaidos:



1. išlaidos tarpininkams už tarpininkavimą perkant ir parduodant vertybinius popierius. Šios išlaidos bus ne didesnės kaip 0,75% nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės;

2. išlaidos už bankų paslaugas (mokėjimo nurodymo vykdymą ir pan.). Šios išlaidos skaičiuojamos pagal kredito įstaigų, kurių paslaugomis naudojama, įkainius. Mokesčių už bankines paslaugas suma negali viršyti 0,1% vidutinės metinės Fondo Grynųjų aktyvų vertės.

Atlyginimas tarpininkams bus skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, jei tą dieną bus atsiskaitoma bent už vieną sandorį. Atlyginimas bus mokamas pagal tarpininkų nustatytą tvarką.

Bendras maksimalus iš Fondo lėšų dengiamų išlaidų dydis (neįskaitant Sėkmės mokesčio Valdymo įmonei bei platinimo mokesčio, kurį Investuotojas sumoka iš savo lėšų) - 4% Vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės.

Visos kitos Prospekte ir Taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos bus dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

Visi Prospekte ir Taisyklėse mokesčiai, jų dydžiai ir maksimalios vertės ribos yra nurodyti be pridėtinės vertės mokesčio, t.y. jeigu kurio nors Fondo gyvavimo metu kurio nors mokesčio atžvilgiu būtų pradedamas taikyti pridėtinės vertės mokestis, jis būtų skaičiuojamas atskirai ir pridėtinio vertės mokesčio sumos atžvilgiu nebūtų taikomos Taisyklėse nurodytos maksimalios vertės ribos.

17.5 Sumokamų mokesčių įtaka Fondo Investicinio vieneto vertei ir Investuotojo grąžai

Skaičiuojant investicijų grąžą pirmaisiais investavimo metais, nėra atsižvelgiama į platinimo mokesčius, todėl realiai Investuotojui tenkanti grąža yra mažesnė, nei skelbiama Fondo Investicinio vieneto grąžos istorijoje.

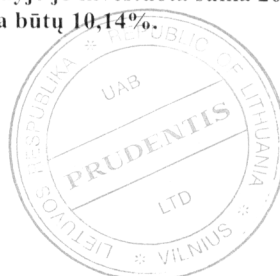
Pavyzdys, iliustruojantis mokesčių įtaką Investuotojui tenkančiai investicijų grąžai. Sakykime, kad 2013 m. sausio 1 d. Investuotojas į Fondą investavo 10.000 EUR, kuomet Fondo Investicinio vieneto vertė buvo 100 EUR. Per 2013 m. Fondo aktyvų vertė pakilo 14 % prieš mokesčius ir Fondo Investicinio vieneto vertė buvo 114 EUR. Skaičiavimuose yra naudojamos maksimalios mokesčių vertės, kurios gali būti ir mažesnės.

Tuomet Investuotojui pirmaisiais investavimo metais tektų tokia 2013 metais priskaičiuotų mokesčių dalis:

Investuota suma	10.000,00 EUR
Platinimo mokestis (3%)	300,00 EUR
Suma po platinimo mokesčio (investuota suma)	9.700,00 EUR
Mokesčiai	Suma
Valdymo mokestis (1,25% vid. metinės investicijos vertės*)	129,74 EUR
Depozitoriumo mokestis (0,20 proc. metinės investicijos vertės)	20,76 EUR
Sandorių sudarymo išlaidos (iki 0,75 proc. nuo sudarytų sandorių vertės)	38,92 EUR
Audito išlaidos (iki 0,5 proc. metinės investicijos vertės)	51,90 EUR
Iš viso priskaičiuota mokesčių	241,32 EUR
Sėkmės mokestis (12,5% nuo teigiamo investicijos pokyčio po visų mokesčių)	139,60 EUR
Suma laikotarpio pabaigoje (2013.12.31)	10.677,08 EUR
Metinė grynoji grąža pirmaisiais metais (įskaitant platinimo mokestį)**	6,77%

*Prielaida, kad vidutinė Fondo Investicinio vieneto vertė yra $214/2=107$ EUR, kas reiškia kad vidutinė metinė investicijos vertė (po platinimo mokesčio) yra 10379 EUR.

**Platinimo mokestis yra vienkartinis mokestis pirmaisiais investavimo metais. Nuo antrųjų investavimo metų Investuotojas platinimo mokesčio nemoka, t.y. šiame pavyzdyje jo investuota suma 2013m. pradžioje yra 10.000 EUR, o ne 9.700 EUR, ir šiuo atveju jo grynoji metinė grąža būtų 10,14%.



III. DUOMENYS APIE INVESTICINIUS VIENETUS

18 Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjekto siūlomus investicinius vienetus:

18.4 jų rūšis (investiciniai vienetai ar akcijos)

Investiciniai vienetai

18.5 klasės

-

18.6 serijos

-

18.7 nuosavybės teisės įrodymas

Įrašas asmeninėje investicinių vienetų sąskaitoje.

18.8 išleistų investicinių vienetų asmeninių sąskaitų tvarkytojas

UAB „Prudentis“ (Valdymo įmonė)

18.9 išleistų (išleidžiamų) investicinių vienetų suteikiamos teisės ir pareigos, suteikiamos balso teisės ir galimi balso teisės apribojimai, taip pat apribojimai, taikomi išleidžiamų investicinių vienetų perleidimui

Visi Fondo Investiciniai vienetai Fondo Investuotojams suteikia vienodas teises ir pareigas. Investuotojai įgyja teises ir pareigas, kurias jiems suteikia jų turimi ir visiškai apmokėti Fondo Investiciniai vienetai, nuo įrašo apie nuosavybės teisę į Investicinius vienetus padarymo Investuotojo asmeninėje vertybinių popierių sąskaitoje.

Kiekvienas Fondo Investuotojas turi šias teises:

1. bet kada pareikalauti, kad Valdymo įmonė išpirktų jo turimus Fondo Investicinius vienetus;
2. gauti likusią dalijamo Fondo dalį;
3. gauti Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatytą informaciją apie Fondą;
4. turimus Fondo vienetus parduoti, padovanoti ar kitaip perleisti nuosavybės teisę į juos tretiesiems asmenims;
5. kitas Taisyklėse, Prospekte ir teisės aktuose nustatytas teises.

Kiekvienas Investuotojas turi šias pareigas:

1. ne vėliau kaip per 10 dienų pranešti Valdymo įmonei apie pavadinimo, buveinės adreso, banko sąskaitos, nurodytos Fondo Investicinių vienetų pirkimo – pardavimo sutartyje, ir kitų rekvizitų pasikeitimą. Jeigu Fondo Investuotojas yra fizinis asmuo, jis Valdymo įmonei privalo pranešti apie savo vardo, pavardės, gyvenamosios vietos, banko sąskaitos, nurodytos Fondo Investicinių vienetų pirkimo – pardavimo sutartyje, pasikeitimą;
2. parduodant, dovanojant ar kitaip perleidžiant nuosavybės teisę į turimus Fondo vienetus, su Fondo vienetų įgijėju sudaryti sutartį, kurios vienas egzempliorius turi būti pateiktas Valdymo įmonei;
3. vykdyti visus sutartyse su Valdymo įmone numatytus įsipareigojimus.

18.10 išleistų investicinių vienetų ar akcijų apyvartoje didžiausias galintis būti skaičius

Išleistų Investicinių vienetų skaičius neribojamas.



19 Dividendai

Fondas dividendų nemoka: Fondo gaunamos pajamos yra reinvestuojamos.

20 Likvidavimas ar panaikinimas

Aplinkybės, kurioms esant gali būti nuspręsta likviduoti Fondą:

Fondas gali būti dalijamas šiais atvejais:

- 1.1. Valdymo įmonei priėmus sprendimą dėl likvidavimo;
- 1.2. jei Valdymo įmonės teisė valdyti Fondą pasibaigia, o kitai valdymo įmonei valdymas neperduodamas per 3 mėnesius;
- 1.3. kitais Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatytais atvejais.

Sprendimo priėmimo procedūra:

Sprendimas likviduoti Fondą priimamas Valdymo įmonės valdybos narių 2/3 balsų dauguma.

Likvidavimo tvarka:

Visa Fondo likvidavimo procedūra vykdoma laikantis KISĮ ir kitų teisės aktų reikalavimų.

Dalyvių teisės ir pareigos likviduojant Fondą:

Fondo Investuotojas turi teisę gauti likviduojamo Fondo turto dalį.

21 Investicinių vienetų išleidimo sąlygos ir sprendimų išleisti investicinius vienetus priėmimo procedūros
Sudarant Fondą Valdymo įmonės valdyba priėmė sprendimą išleisti neribotą ir neterminuotą Fondo Investicinių vienetų emisiją.

22 Investicinių vienetų platinimo (pardavimo) sąlygos ir tvarka:

22.4 Platinimo vietos, telefonai

Fondo Investicinių vienetų galima įsigyti Valdymo įmonėje:
UAB „Prudentis“
Odminių g. 8, LT-01122 Vilnius, Lietuvos Respublika
tel. Nr. (8 5) 246 8378.

22.5 Sutarčių su platintojais pagrindinės nuostatos, platintojo atsakomybės ribos

Sutartys su platintojais nėra sudarytos.

22.6 Akcijų pasirašymo tvarka

-

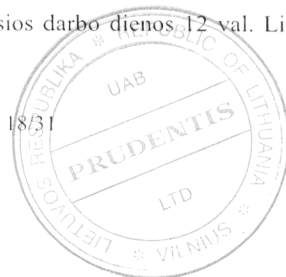
22.7 Pirkimo-pardavimo sandorio sutarties sudarymo sąlygos ir tvarka

Fondo Investiciniai vienetai parduodami kiekvieną darbo dieną. Investuotojas Fondo Investicinius vienetus įsigyja pasirašydamas su Valdymo įmone Fondo Investavimo sutartį naudojant asmens kvalifikuotą elektroninį parašą. Šie veiksmai atliekami įmonės internetiniame puslapyje www.prudentis.lt. Investavimo sutartį galima sudaryti ir paprasta rašytine forma, atvykus į įmonės buveinę. Sutartis sudaroma dviem egzemplioriais. Investuotojai, kurie jau turi įsigiję Valdymo įmonės valdomų investicinių fondų vienetų ir yra sudarę Investavimo sutartį dėl šio Fondo Investicinių vienetų pirkimo-pardavimo arba naudojant asmens kvalifikuotą parašą, arba rašytine forma, paraišką (Investavimo sutartį) gali pateikti faksimiliniu ryšiu bei/arba elektroniniu paštu, jeigu tokia galimybė numatyta sudarytoje Investavimo sutartyje, tuo pačiu išsiunčiant pasirašytos paraiškos (Investavimo sutarties) originalią kopiją registruotu paštu Valdymo įmonei; Minimali investuojama suma yra 3 000 EUR (trys tūkstančiai eurų).

22.8 Apmokėjimo terminai ir tvarka

Fondo Investicinių vienetų pirkimo – pardavimo sutartyje nurodoma pinigų suma, už kurią investuotojas perka investicinius vienetus.

Iki einamosios darbo dienos, 12 val. Lietuvos laiku gauta paraiška Fondo



		<p>Investiciniams vienetais įsigyti yra vykdoma tą pačią dieną, jei iki 12 val. yra gaunamas pilnas apmokėjimas už Investicinius vienetus. Tokiu atveju Investicinio vieneto kaina suskaičiuojama pagal Fondo Grynųjų aktyvų vertę tos dienos, kurią buvo priimtas pavedimas.</p> <p>Jei paraiška Fondo Investiciniams vienetais įsigyti ir/ar pilnas apmokėjimas už Investicinius vienetus yra gaunamas po 12 val. – Investicinio vieneto kaina suskaičiuojama pagal kitos darbo dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertę.</p> <p>Esant susitarimams su instituciniais investuotojais ir su platintojais, iki einamosios darbo dienos 12 val. Lietuvos laiku priimta paraiška Fondo Investiciniams vienetais įsigyti yra vykdoma tą pačią dieną, bet atsiskaitymas už Fondo Investicinius vienetus gali būti įvykdytas iki tos dienos 24 val., su sąlyga, kad pinigai iš Investuotojų yra gauti ir apmokėjimas yra pakeliui į Fondo sąskaitą.</p> <p>Esant įtarimams dėl vėlyvos prekybos arba taip vadinamo „late trading“, Valdymo įmonė pasilieka teisę nevykdyti Investicinių vienetų pirkimo / pardavimo pavedimų.</p>
22.9	Sąskaita	<p>Pinigus už įsigyjamus Fondo Investicinius vienetus Investuotojas perveda į Fondo sąskaitą:</p> <p>Gavėjas: UAB Prudentis Quantitative Value Fund Bankas: „Swedbank“, AB Banko kodas: 73000 Sąskaitos Nr.: LT22 7300 0101 4101 1858</p> <p>Apmokėti už įsigyjamus Fondo Investicinius vienetus galima tik eurai.</p>
22.10	Neapmokėjimo laiku pasekmės	<p>Jei Investuotojas laiku nesumoka pinigų, Valdymo įmonė turi teisę nutraukti Investicinių vienetų pirkimo – pardavimo sutartį ir reikalauti atlyginti patirtus nuostolius.</p>
22.11	Teisės į nuosavybę atsiradimo momentas	<p>Nuosavybės teisė į Fondo Investicinius vienetus įgyjama nuo įrašo padarymo asmeninėje investicinių vienetų sąskaitoje. Įrašas Investuotojo asmeninėje investicinių vienetų sąskaitoje padaromas ne vėliau kaip per 1 darbo dieną nuo pinigų gavimo sąskaitoje dienos.</p> <p>Jei nuosavybės teisė į Investicinius vienetus yra perleidžiama notarine sutartimi, įrašas asmeninėje sąskaitoje yra padaromas tą dieną, kai Valdymo įmonei yra pateikiama notarinė sutartis dėl nuosavybės teisės į Investicinius vienetus perleidimo.</p>

23 Investicinių vienetų išpirkimo sąlygos ir tvarka, išpirkimo sustabdymo sąlygos ir tvarka

Išpirkimo vietos, telefonai: UAB „Prudentis“, Odminių g. 8, LT-01122 Vilnius, Lietuvos Respublika, tel. Nr. (8 5) 246 8378.

Fondo Investicinių vienetų išpirkimas yra neribotas. Fondo Investiciniai vienetai bus išperkami Investuotojų pareikalavimu Fondo veiklos laikotarpiu. Fondo Investiciniai vienetai išperkami kiekvieną darbo dieną, kreipiantis į platintojus ar Valdymo įmonę. Fondo Investiciniai vienetai išperkami Fondo Investuotojui pateikus užpildytą nustatytos formos paraišką Valdymo įmonės internetiniame puslapyje, patvirtintą asmens kvalifikuotu elektroniniu parašu. Paraiška gali būti pateikiama ir paprasta rašytine forma bei atsiunčiama faksimiliniu ryšiu arba elektroniniu paštu, jeigu sudarytoje Investavimo sutartyje tokia galimybė yra numatyta. Paraišką išpirkti Fondo Investicinius vienetus, bendrosios jungtinės nuosavybės teise priklausančius sutuoktiniams, turi teisę pateikti vienas iš sutuoktinių, turėdamas kito sutuoktinio išduotą įgaliojimą, kuris gali būti ir paprastos rašytinės formos.

Fondo Investicinių vienetų išpirkimo paraiškoje nurodomas parduodamų Fondo Investicinių vienetų skaičius.



Iki einamosios darbo dienos 12.00 val. Lietuvos Respublikos laiku priimta paraiška Fondo Investiciniams vienetams išpirkti yra vykdoma pagal Fondo Grynųjų aktyvų vertę tos dienos, kurią buvo priimta paraiška. Jei paraiška Fondo Investiciniams vienetams išpirkti yra gaunama po 12.00 val. – Investicinio vieneto kaina suskaičiuojama pagal kitos dienos Fondo Grynųjų aktyvų vertę.

Už išpirktus Fondo Investicinius vienetus atsiskaitoma ne vėliau kaip per 7 dienas nuo paraiškos išpirkti Fondo Investicinius vienetus pateikimo dienos.

Jei Valdymo įmonė neatsiskaito su Investuotoju per nurodytą terminą, tai Valdymo įmonė privalo sumokėti Investuotojui Fondo Investicinių vienetų pirkimo – pardavimo sutartyje numatytus delspinigius. Jei su Investuotoju laiku neatsiskaitoma dėl Depozitoriumo ar kitos trečiosios šalies kaltės, atitinkamai kaltoji šalis privalo atlyginti Valdymo įmonės nuostolius, patirtus dėl to, kad su Investuotoju nebuvo laiku atsiskaityta.

Pinigai už išpirktus Fondo Investicinius vienetus pervedami į Fondo Investuotojo paraiškoje nurodytą sąskaitą.

Fondo Investuotojas netenka visų Fondo Investicinių vienetų jam suteikiamų teisių (įskaitant ir nuosavybės teisę), išskyrus teisę gauti pinigus už išperkamus Investicinius vienetus, nuo Investicinių vienetų išpirkimo paraiškos pateikimo momento. Nuo Investicinių vienetų išpirkimo paraiškos priėmimo momento Valdymo įmonė įgyja pareigą atsiskaityti su Fondo Investuotoju už pareikalautus išpirkti Fondo Investicinius vienetus.

Teisę sustabdyti Fondo Investicinių vienetų išpirkimą turi Valdymo įmonė ir Priežiūros institucija.

Sustabdyti Investicinių vienetų išpirkimą galima ne ilgiau kaip 3 mėnesiams per vienerius metus.

Išpirkimas gali būti sustabdomas, jei:

1. tai būtina siekiant apsaugoti Investuotojų interesus nuo galimo Fondo nemokumo ar išpirkimo kainos kritimo esant nepalankiai vertybinių popierių rinkos padėčiai ir sumažėjus Investicinių priemonių portfelio vertei;
2. nepakanka pinigų išmokėti už išperkamus Fondo Investicinius vienetus, o turimų vertybinių popierių pardavimas būtų nuostolingas;
3. tokią poveikio priemonę KISĮ nustatyta tvarka pritaiko Priežiūros institucija.

Nuo sprendimo sustabdyti Investicinių vienetų išpirkimą priėmimo momento draudžiama:

1. priimti išpirkimo paraiškas;
2. atsiskaityti už Investicinius vienetus, kuriuos išpirkti buvo pareikalauta iki nutarimo sustabdyti išpirkimą priėmimo.

Apie išpirkimo sustabdymą nedelsiant turi būti pranešama asmenims, per kuriuos vykdomas išpirkimas, taip pat Priežiūros institucijai, o tuo atveju, kai Investiciniai vienetai platinami užsienio valstybėse – ir užsienio priežiūros institucijoms, taip pat apie tai turi būti paskelbiama Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.prudentis.lt bei visuomenės informavimo priemonėse.

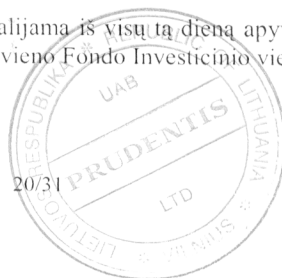
Jei sprendimą sustabdyti išpirkimą priėmė Priežiūros institucija, teisę jį atnaujinti turi tik Priežiūros institucija ar teismas, panaikinęs tokį sprendimą. Kitais atvejais tokią teisę turi ir Valdymo įmonė.

Apie sprendimą atnaujinti Investicinių vienetų išpirkimą turi būti pranešama tokia pat tvarka kaip ir apie išpirkimo sustabdymą.

24 Investicinių vienetų pardavimo ir išpirkimo kainos nustatymo taisyklės

Fondo Investicinio vieneto pardavimo kaina yra apskaičiuojama tokia tvarka:

Pardavimo dienos Grynųjų aktyvų vertė padalijama iš visų tą dieną apyvartoje esančių (t.y. išleistų) Fondo Investicinių vienetų skaičiaus. Taip gaunama vieno Fondo Investicinio vieneto vertė;

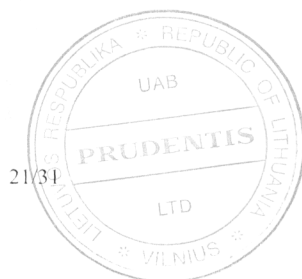


Investuotojui perkant Fondo vienetų, nuo pervestos pinigų sumos yra nuskaičiuojamas ne didesnis kaip 3% platinimo mokestis. Likusi suma yra padalinama iš Investicinio vieneto vertės – taip gaunamas išigijamų Investicinių vienetų skaičius, kuris yra apvalinamas šešių skaičių po kablelio tikslumu.

Fondo Investicinio vieneto išpirkimo kaina yra lygi Fondo Investicinio vieneto vertei išpirkimo paraiškos vykdymo dieną.

25 Veiksniai, galintys turėti įtakos investicinių vienetų platinimui

Fondo Investicinių vienetų platinimui įtakos gali turėti teisės aktų pasikeitimai bei nenugalimos jėgos (*force majeure*) aplinkybės, numatytos Lietuvos Respublikos teisės aktuose.



IV. INFORMACIJA APIE INVESTICIJAS IR RIZIKOS RŪŠIS

26 Kolektyvinio investavimo subjekto veiklos istorija:

26.1 pateikti kiekvienų paskutinių 10 metų veiklos rezultatai (metinė grynoji investicijų graža, išreikšta procentais nuo metinės investicijų sumos bei absoliučiais dydžiais)

	2015 m.
Metinė grynoji investicijų graža (%)	-7,93
Metinė grynoji investicijų graža (EUR)	

*Vertė nurodoma gruodžio 31 d.

26.2 pateikti 10 metų laikotarpio grynąjų aktyvų vertės ir grynąjų aktyvų vertės, tenkančios vienam investiciniam vienetui, palyginimas

	2015 m.
GA vertė (EUR)	483.318,14
GA vertė tenkanti vienam investiciniam vienetui (EUR)	93,7731

*Vertė nurodoma gruodžio 31 d.

26.3 nurodyti vidutinė grynoji investicijų graža per paskutinius 3, 5, 10 metų. Jei kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau, pateikti visų veiklos metų rezultatus

Informacija pateikta 26.1 punkte.

26.4 Praėjus tam tikram laikotarpiui ir atitinkamai per šį laikotarpį susiformavusi Fondo veiklos istorija negarantuoja Fondo ateities rezultatų.

26.5 Fondo veiklos rezultatų (investicinio vieneto vertės pokyčiai) palyginimas su šio subjekto lyginamojo indekso reikšmės kitimu per atitinkamą laikotarpį. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas yra valdomas pagal lyginamąjį indeksą, siekia atkartoti indeksą arba kolektyvinio investavimo subjekto mokesčių struktūra paremta sėkmės mokesčiu, susietu su lyginamuoju indeksu, šio subjekto veiklos rezultatų (investicinio vieneto vertės pokyčiai) palyginimas su atitinkamo lyginamojo indekso reikšmės kitimu per atitinkamą laikotarpį

	2015 m.
Investicinio vieneto vertės pokytis (%)	-6,23
Lyginamojo indekso vertės pokytis (%)	0,61

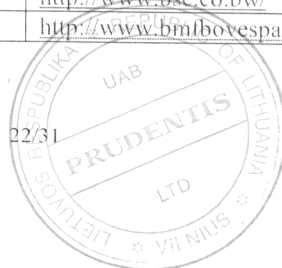
*Vertė nurodoma gruodžio 31 d.

27 Investicijų portfelio sudėtis

Turto rūšys, į kurias gali būti investuojamas Fondo turtas, nurodytos šio Prospekto 28 punkte.

Pateikiamas sąrašas Reguluojamų rinkų, kuriose, siekdama geriausio rezultato Fondo Investuotojams, Valdymo įmonė gali investuoti:

Valstybė	Reguluojama rinka	Svetainės adresas
Airija	IrishDublin SE (ISE)	http://www.ise.ie/
Armėnija	NASDAQ OMX Armenia	http://www.nasdaqomx.am/
Australija	Australian ASX	http://www.asx.com.au/
Austrija	Wien SE	http://en.wienerbourse.at/
Belgija	Brussels SE	https://indices.euronext.com/
Botsvana	Gaborone SE	http://www.bsc.co.bw/
Brazilija	BOVESPA	http://www.bmfbovespa.com



Brazilija	Rio de Janeiro SE	http://www.bvrj.com/
Bulgarija	Bulgarian SE (BSE)	http://www.bse-sofia.bg/
Čekija	Prague SE	https://www.pse.cz/
Kopenhaga	Copenhagen SE	http://www.nasdaqomxnordic.com/
Vakarų Afrikos valstybės	BRVM Region	http://www.brvm.org/
Egiptas	EGX	http://www.egx.com.eg/english/homepage.aspx
Estija	Nasdaq OMX Tallinn	http://www.nasdaqomxbaltic.com
Filipinai	Philippines SE	http://www.pse.com.ph
Graikija	Athens	http://www.helex.gr
Kinija	Hong Kong	https://www.hkex.com
Indija	Mumbai	http://www.bseindia.com/
Indija	National Stock Exchange of India NSE	http://www.nseindia.com/
Islandija	Reykjavik SE	http://www.nasdaqomxnordic.com/
Ispanija	Barcelona SE	http://www.borsabcn.es
Ispanija	Bolsa de Madrid SE (BME)	http://www.bolsamadrid.es
Italija	Milano SE	http://www.borsaitaliana.it/
Izraelis	Tel Aviv SE	http://www.tase.co.il/eng/pages/homepage.aspx
Jamaika	Kingston SE	http://www.jamstockex.com/
Japonija	Osaka SE	http://www.ose.or.jp/e/
Japonija	Tokyo SE	http://www.tse.or.jp/english/
Japonija	JASDAQ SE	http://jasdaq.tse.or.jp/e/jasdaq/
JAV	New York SE (NYSE)	https://www.nyse.com/index
JAV	NASDAQ	http://www.nasdaq.com/
JAV	Boston Stock Exchange	http://www.nasdaq.com/
JAV	Chicago SE (CHX)	http://www.chx.com/
JAV	Chicago Board of Options Exchange CBOE	http://www.cboe.com/
Jungtiniai Arabų Emyratai	Abu Dhabi SE	http://ae.zawya.com/middle-east/financial-markets/abu-dhabi/
Jungtiniai Arabų Emyratai	Nasdaq Dubai	http://www.nasdaqdubai.com/
Didžioji Britanija	London SE (LSE)	http://www.londonstockexchange.com/home/homepage.htm
Didžioji Britanija	PLUS Mkt Grp ISDX	http://www.isdx.com/
Kanada	Montreal SE	https://www.m-x.ca/accueil_en.php
Kanada	Toronto	http://www.tmx.com/en/index.html
Kazachstanas	Kazakhstan SE	http://www.kase.kz/en
Kipras	Nicosia SE Cyprus stock exchange	http://www.cyprus-stock-exchange.com/
Kinija	Shanghai SE (SSE)	http://english.sse.com.cn/
Kinija	Shenzhen	http://www.szse.cn/main/en/
Kroatija	Zagreb SE	http://zse.hr/
Latvija	Nasdaq OMX Riga	http://www.nasdaqomxbaltic.com/
Kuveitas	Kuwait SE	http://www.kuwaitse.com/A/
Lenkija	Warszawa SE	http://gpw.pl/root_en
Lietuva	Nasdaq OMX Vilnius	http://www.nasdaqomxbaltic.com/
Liuksemburgas	Luxemburg	https://www.bourse.lu
Meksika	Mexico SE	http://www.bmv.com
Naujoji Zelandija	NZX SE	https://www.nzx.com/
Norvegija	Nasdaq OMX Oslo	http://www.nasdaqomx.com/
Olandija	Amsterdam SE (Euro Next Amsterdam)	http://www.aex.nl/
Omanas	Muscat SE	http://www.msm.gov.om/
PAR	Johannesburg SE	https://www.jse.co.za/
Pietų Korėja	Korea SE (KRX)	http://eng.krx.co.kr/
Portugalija	Lisbon	http://www.bolsadelisboa.com
Prancūzija	Paris (Euronext Paris)	https://www.euronext.com/



Rumunija	Bucharest SE	http://www.bvb.ro/
Rusija	Moscow SE	http://moex.com/en/
Rusija	Sankt Petersburg SE	http://spbexchange.com/
Singapūras	Singapore SE (SGX)	http://www.sgx.com/
Slovakija	Bratislava SE	http://www.bsse.sk/
Slovėnija	Ljubljana SE	http://www.ljse.si/
Suomija	Helsinki SE	http://www.nasdaqomx.com/
	Taiwan SE TWSE	http://www.twse.com
Tailandas	Thailand SE	http://www.set.or.th/en/
Turkija	Istanbul SE	http://www.borsaistanbul.com/
Švedija	Nasdaq Stockholm SE	http://www.nasdaqomx.com/
Šveicarija	Berne SE	https://www.berne-x.com/
Šveicarija	(SIX Swiss Ex)	http://www.six-swiss-exchange.com
Ukraina	Ukraine SE	http://www.ux.ua
Vengrija	Budapest	http://bse.hu
Vietnamas	Hanoi SE	http://hnx.vn
Vokietija	Frankfurt Xetra	http://xetra.com/xetra/dispatch/de/kir/navigation/xetra
Vokietija	Berlin SE	http://www.boerse-berlin.com
Vokietija	Dusseldorf SE	https://www.boerse-duesseldorf.de/
Vokietija	Hannover and Hamburg SE	http://www.boersenag.de/
Vokietija	Munich SE	http://www.boerse-muenchen.de/
Vokietija	Stuttgart SE	https://www.boerse-stuttgart.de/
Gruzija	Georgia SE	http://www.gse.ge/
Makedonija	Macedonian SE	http://www.mse.mk/mk/
Moldavija	Moldova SE	http://internal.moldse.md

28 Kolektyvinio investavimo subjekto tikslai ir investavimo politika

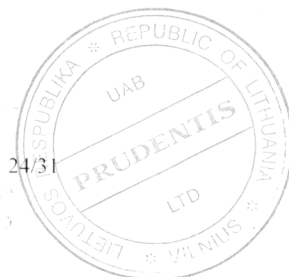
Fondo tikslas – siekti teigiamo ilgalaikio absoliutaus Fondo Investicinio vieneto vertės augimo įvairiomis pasaulio ekonomikos augimo fazėmis, aktyviai investuojant į plačiai diversifikuotą akcijų portfelį ir prisiimant aukštą rizikos lygį.

Investavimo strategijos esmė – iš didelio įmonių skaičiaus statistiniais metodais atrinkti įmones, vadovaujantis „vertės“ investavimo filosofijos kriterijais ir principais. Įmonių įvertinimui ir atrinkimui yra naudojami šie du pagrindiniai kriterijai:

1. **pigumas.** Pigiausia įmonė – tai įmonė, kuri uždirba daugiausiai atsižvelgiant į už ją mokamą kainą, t. y. įmonė, turinti didžiausią pelno pajamingumą verslo subjekto vieneto vertei (angl. – *Enterprise Value* arba *EV*), lyginant su kitomis įmonėmis. Pelno pajamingumas – tai įmonės paskutinių dvylikos mėnesių paskelbto pelno prieš palūkanų ir mokesčių sumokėjimą (*EBIT*) santykis su verslo subjekto verte (*EV*) ($=EBIT / EV$). *EV* – tai įmonės aktualios rinkos kapitalizacijos vertės ir įmonės ilgalaikių įsiskolinimų suma, atėmus įmonės likvidžias lėšas. Kuo šis rodiklis didesnis, tuo santykinai mokama mažiau už įsigyjamas tokios įmonės akcijas;

2. **pelningumas.** Fondo valdytojų nuomone, pelningiausia įmonė yra tokia įmonė, kurios materialus turtas (turtas be reputacijos (angl. – *Goodwill*) ir kitų nematerialių (angl. – *Intangibles*) balansinių įrašų) uždirba didžiausią grąžą, lyginant su kitomis įmonėmis. Toks pelningumo skaičiavimo būdas parodo įmonės uždirbamų pelnų kokybę. Tokiu būdu vertinant pelningumą nustatoma, kaip įmonė sugeba realias investicijas į apyvartinį kapitalą ir materialųjį ilgalaikį turtą paversti pinigais. Pelningumas – tai įmonės paskutinių dvylikos mėnesių paskelbto pelno prieš palūkanų ir mokesčių sumokėjimą (*EBIT*) santykis su investicijų į apyvartinį kapitalą ir materialųjį ilgalaikį turtą suma ($= EBIT / (net\ working\ capital + net\ fixed\ assets)$).

Aukščiau apibūdinti pigumo ir pelningumo rodikliai yra suskaičiuojami visoms įmonėms, patenkančioms į Fondo valdytojų numatytą valstybių ir rinkų sąrašą. Gauti rodikliai yra surūšiuojami mažėjimo tvarka į atskiras sekas, kur visoms įmonėms yra priskiriami koeficientai didėjimo tvarka. Gauti abiejų sąrašų koeficientai yra sudedami, vėl surūšiuojami (didėjimo tvarka), ir taip yra gaunama bendra įmonių eilė, kurios viršuje atsiduria tuo metu santykinai pigiausios ir pelningiausios įmonės pagal 1-2 punktuose apibūdintus pigumo ir pelningumo rodiklius. Tuomet yra investuojama į 25–50 įmonių, esančių šio sąrašo viršuje.



Fondo investicijos yra parenkamos derinant statistinę/ kompiuterinę įmonių finansinių duomenų atranką su Fondo valdytojo priežiūra ir duomenų patikra, t.y. nėra aklaai pasitikima analizės metu gautais duomenimis, ir visų investuotinių įmonių rodiklių tikslumas ir teisingumas yra atskirai patikrinami Valdymo įmonės. Diversifikacijos ir rizikos minimizavimo tikslais, strateginis siektinas pozicijų skaičius portfelyje yra apie 30 įmonių, tačiau šis skaičius, priklausomai nuo likvidumo, rinkos ir kitų Fondo valdytojo nuomone svarbių veiksnių, gali svyruoti nuo 25 iki 50 pozicijų. Papildomai, įmonių, į kurias yra investuojama, akcinio kapitalo rinkos kapitalizacijos vertė turi būti ne mažesnė nei 50 milijonų EUR investavimo metu. Šis kiekybinis filtras mažina akcijų likvidumo pirkimo/pardavimo metu rizikas ir kaštus.

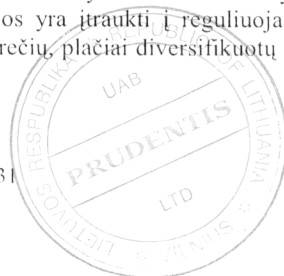
Vienos pozicijos preliminarus laikymo laikotarpis portfelyje – vieneri metai. Jei įmonės po metų laikotarpio nebėra su aktualiausiais įmonių metų veiklos duomenimis atrinktų įmonių naujame sąrašė, ši pozicija parduodama ir perkama nauja pozicija, kuri yra šio sąrašo viršuje.

Fondo investicijos nėra ribojamos vienu regionu ar viena pramonės šaka. Į investicinių galimybių sąrašą yra įtraukiamos įmonės, kurių akcijomis yra prekiaujama, Fondo valdytojų nuomone, stabiliose finansų rinkose, kurios pasižymi tikslia, savalaiki ir gerai organizuota informacijos sklaida bei investicijų sauga investuotojams. Tai pirmiausia Šiaurės Amerikos, dalies Azijos ir Europos Sąjungos valstybėse narėse esančios rinkos. Strategijoje nėra numatytas automatinis draudimas nuo rizikų, susijusių su užsienio valiutų vertės pokyčiais Fondo valiutos (euro) atžvilgiu.

Fondo turta planuojama investuoti į keturias turto klases:

1. Į bendrovių akcijas ir kitus joms lygiaverčius vertybinius popierius, įtrauktus į šių Taisyklių 15.1.1 – 15.1.3 punktuose ir Prospekto 27 punkte nurodytas rinkas. Į bendrovių akcijas ir kitus joms lygiaverčius vertybinius popierius siekiama investuoti iki 100% Fondo turto, tačiau šis tačia šis dydis gali svyruoti nuo 75% iki 100% Fondo turto;
2. Į obligacijas, kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius ir Pinigų rinkos priemones, įtrauktus į šių Taisyklių 15.1.1 – 15.1.3 punktuose ir Prospekto 27 punkte nurodytas rinkas. Į obligacijas, kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius ir Pinigų rinkos priemones investuojama tik taktiniais arba trumpalaikiais tikslais, kai esama situacija nėra palanki investuoti į 1 punkte nurodytas bendrovių akcijas ir kitus joms lygiaverčius vertybinius popierius; tačiau bendras Fondo turto investavimo dydis į obligacijas ir Pinigų rinkos priemones visą Fondo veikimo terminą negali viršyti 25% Fondo turto;
3. Į Išvestines finansines priemones gali būti investuojama tik apsidraudimo nuo rizikų (užsienio valiutų kursų svyravimo, didelių rinkos kainos pokyčių) tikslais.
4. Į kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, kai kolektyvinio investavimo subjektas atitinka šias sąlygas:
 - 4.1. kolektyvinio investavimo subjekto vienintelis tikslas – viešai siūlant investicinius vienetus ar akcijas kaupti asmenų lėšas ir padalijant jas kolektyviai investuoti į Perleidžiamuosius vertybinius popierius ir (ar) kitą KISĮ VI skyriaus pirmajame skirsnyje numatytą likvidų turta ir kurių investiciniai vienetai ar akcijos turi būti išperkami bet kada jų turėtojui pareikalavus, šie subjektai yra licencijuoti Lietuvos Respublikoje ir jų priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje ar licencijuoti tokioje valstybėje, kurioje priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje, o Lietuvos bankas bendradarbiauja su atitinkama kitos valstybės narės ar trečiosios šalies priežiūros institucija;
 - 4.2. kolektyvinio investavimo subjektų dalyvių teisių apsauga, įskaitant turto atskyrimo, skolinimosi, skolinimo ir turto neatlygintino perdavimo reglamentavimą, yra ne mažiau griežta negu pagal KISĮ nustatyta suderintiems kolektyvinio investavimo subjektams (įskaitant Fondui);
 - 4.3. kolektyvinio investavimo subjektai apie savo veiklą teikia pusmečio ir metų ataskaitas, leidžiančias įvertinti jų turta ir įsipareigojimus, pelną ir veiklą per ataskaitinį laikotarpį;
 - 4.4. ne daugiau kaip 10 procentų kolektyvinio investavimo subjekto grynųjų aktyvų, vadovaujantis jų steigimo dokumentais, gali būti investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas.

Šio punkto prasme, kolektyvinio investavimo subjektai, atitinkantys aukščiau nurodytas sąlygas, yra kolektyvinio investavimo subjektai, kurių investiciniai vienetai ar akcijos yra įtraukti į reguliuojamas rinkas (ETF – Exchange Traded Funds – angl.) ir kurių vertės pokyčiai atitinka konkrečių, plačiai diversifikuotų ir visuotinai pripažintų Šiaurės



Amerikos, Europos Sąjungos arba pasaulinių akcijų indeksų vertės kitimą. Nurodytų akcijų indeksų atitikimas nurodytiems kriterijams nustatomas Valdymo įmonės nuožiūra.

Lyginamasis indeksas

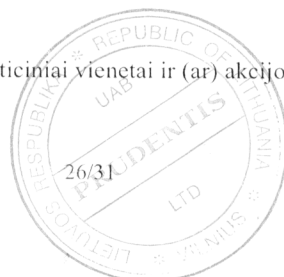
Fondo veiklos rezultatų įvertinimui yra numatytas lyginamasis indeksas. Indeksą sudaro viena turto klasė – akcijos. Indekso pokyčius ir grąžą reprezentuoja MSCI World Total Return (EUR) indeksas, apimantis didžiąją pasaulinės akcijų rinkos kapitalizacijos dalį. Šis indeksas gerai atspindi Fondo investavimo strategiją, kadangi indeksą sudarančių įmonių sąrašas nėra apribotas nei geografiniu požiūriu, nei pramonės sektoriumi, nei investavimo stiliumi. Įmonės, sudarančios indeksą, reziduoja įvairiuose pasaulio regionuose ir yra parenkamos pagal rinkos kapitalizacijos dydį, arba, kitais žodžiais, pagal vertės, sukuriamos ir vertinamos dabartinėje pasaulinėje visuomenėje, dydį.

Papildoma informacija:	Identifikacinis Nr.:
MSCI World TR Index (EUR)	ISIN XC0009692739

Su lyginamojo indekso sudarymo tvarka susipažinti galima Valdymo įmonėje, jos darbo laiku, arba Valdymo įmonės internetinėje svetainėje www.pudentis.lt.

Fondo turta gali sudaryti tik:

1. Perleidžiamieji vertybiniai popieriai ir Pinigų rinkos priemonės, kurios yra įtrauktos į:
 - 1.1. Reguluojamos rinkos, pagal Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymą laikomos reguliuojama ir veikiančia Lietuvos Respublikoje ar kitoje valstybėje narėje, prekybos sąrašą; ir (arba)
 - 1.2. prekybą kitoje valstybėje narėje pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje; ir (arba)
 - 1.3. prekybą kitoje valstybėje (išskyrus valstybes nares) pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje ir ši rinka yra nurodyta Taisyklių 20.2 punkte;
2. indėliai ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė nei Europos Sąjungoje; ir (arba)
3. Pinigų rinkos priemonės, kurios nėra įtrauktos į prekybą Reguluojamoje rinkoje, jeigu šių Pinigų rinkos priemonių emisija ar emitentas yra reguliuojami siekiant apsaugoti investuotojus ir jų santaupas, o šios priemonės:
 - 3.1. išleistos arba garantuotos Europos Sąjungos valstybės narės vyriausybės, regioninės valdžios, savivaldybės ar centrinio banko, Europos centrinio banko, Europos Sąjungos ar Europos investicijų banko, ne Europos Sąjungos valstybės ar vieno iš federacinę valstybę sudarančių subjektų ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė;
 - 3.2. išleistos subjekto, kurio vertybiniais popieriais prekiaujama 1.1–1.3 punktuose nurodytose reguliuojamose rinkose;
 - 3.3. išleistos ar garantuotos subjekto, kurio veiklos rizika yra prižiūrima pagal Europos Sąjungos teisės reikalavimus ar tokius reikalavimus, kurie yra ne mažiau griežti už nustatytus Europos Sąjungoje;
 - 3.4. išleistos Priežiūros institucijos patvirtintus kriterijus atitinkančios įmonės, kurios kapitalas ir rezervai sudaro mažiausiai 10 milijonų eurų, kuri rengia konsoliduotą finansinę atskaitomybę ir atlieka įmonių grupės finansavimo funkciją, kai bent viena iš jos grupėi priklausančių įmonių yra įtraukta į biržos prekybos sąrašus, ar kuri naudojama banko paskolomis finansuojamų vertybinių popierių išleidimui, o investicijos į tokias priemones apsaugotos ne mažiau, negu nurodyta 1.1 – 1.3 punktuose;
4. Išvestinės finansinės priemonės;
5. kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir (ar) akcijos.



Nepaisant to, jog faktinė Fondo investicijų portfelio sudėtis turi atitikti bendras teisės aktų nustatytas taisykles bei apribojimus, rizika vis tiek gali padidėti tam tikrų siaurų turto klasių, pramonės šakų ir geografinių sektorių atžvilgiu.

29 Kolektyvinio investavimo subjekto tipinio investuotojo apibūdinimas

Šis Fondas yra tinkamas investuotojui, kuris nori investuoti į diversifikuotą akcijų portfelį, sudarytą „vertės“ investavimo filosofijos principų pagrindu. Fondas yra tinkamas investuotojui, kuris aktyvų investicijų valdymą pageidauja perleisti Fondo valdytojui. Fondo investavimo stilius yra agresyvus, ir atsižvelgiant į tai, kad dauguma Fondo investicijų bus į tarptautinėse biržose kotiruojamas finansines priemones, kurių kainos gali ženkliai svyruoti, investuotojas turi būti pasiruošęs priimti aukštą riziką su dideliais investicijos vertės svyravimais bei investuoti ilgam laikotarpiui (5 ir daugiau metų).

30 Investicinė rizika ir jos valdymas:

Su investavimu į Fondą susijusios rizikos yra nurodytos Prospekto 4 punkte.

Rizikos valdymo metodai – Valdymo įmonė valdo finansinių priemonių pasirinkimo, kainų kitimo ir likvidumo rizikas, laikydamosi Lietuvos Respublikos teisės aktuose ir Fondo taisyklėse nustatytą Fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų. Jie yra išvardyti Fondo Taisyklėse.

Fondas mažins riziką protingai (tačiau ne per daug) diversifikuodamas investicijų portfelį ir vengdamas koncentracijos viename siaurame regione ar pramonės šakoje.

Papildomai portfelio pozicijų ir bendros portfelio rizikos yra kontroliuojamos naudojant šiuolaikiškas turto klasių, geografinių regionų, pramonės šakų svorių portfelyje paskirstymo bei diversifikavimo metodikas.

Už rizikos valdymo metodų savalaikį panaudojimą, praktinį pritaikymą ir efektyvumą atsakingas Fondo valdytojas.

Informaciją apie rizikas Valdymo įmonės darbo laiku suteikia atsakingi Valdymo įmonės darbuotojai tel. (8 5) 246 8378.

31 Investicijų konsultantai

-



V. INFORMACIJA APIE FINANSUOJANTĮJĮ IR FINANSUOJAMĄJĮ KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTUS

- 32 Kokio konkretaus finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto (toliau – finansuojamasis subjektas) finansuojantysis kolektyvinio investavimo subjektas (toliau – finansuojantysis subjektas) yra atitinkamas finansuojantysis subjektas ir kad į to finansuojamojo subjekto investicinius vienetus ar akcijas jis nuolat investuoja ne mažiau kaip 85 procentus savo grynąjų aktyvų.
-
- 33 Informacija apie investavimo tikslus ir politiką, įskaitant rizikos pobūdį, informacija apie finansuojančiojo ir finansuojamojo subjektų veiklos rezultatus, nurodant, kokia apimtimi ir dėl kokių priežasčių jie skiriasi, taip pat turi būti pateiktas Įstatymo 97 straipsnio 1 dalyje nurodytų investavimo objektų aprašymas.
-
- 34 Trumpas finansuojamojo subjekto, jo organizacinės struktūros, investavimo tikslų ir strategijos aprašymas, įskaitant rizikos pobūdį, kartu nurodant, kur galima gauti finansuojamojo subjekto prospektą.
-
- 35 Finansuojančiojo ir finansuojamojo subjektų sudaryto susitarimo dėl dokumentų ir informacijos pateikimo arba valdymo įmonės veiklos vidaus taisyklių santrauka.
-
- 36 Informacija apie tai, kur finansuojančiojo subjekto dalyviai gali gauti papildomos informacijos apie finansuojamąjį subjektą bei apie finansuojančiojo ir finansuojamojo subjektų sudarytą susitarimą dėl dokumentų ir informacijos pateikimo.
-
- 37 Visų išlaidų, kurias finansuojantysis subjektas patiria investuodamas į finansuojamojo subjekto investicinius vienetus ar akcijas (atlyginimai ar išmokos) aprašymas, taip pat finansuojančiojo ir finansuojamojo subjektų ar jų valdymo įmonių taikomų atskaitymų aprašymas.
-
- 38 Su finansuojančiojo subjekto investavimu į finansuojamąjį subjektą susijusių atskaitymų įtakos finansuojančiajam subjektui aprašymas.
-



VI. VALDYMAS

39 Valdymo schema.

-

40 Valdymo organų, stebėtojų tarybos teisės ir pareigos.

-

41 Visuotinis akcininkų susirinkimas

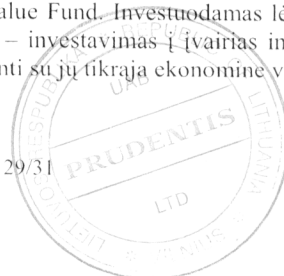
-

42 Valdymo organų, stebėtojų tarybos nariai

-

43 Informacija apie Valdymo įmonę

Pavadinimas:	UAB „Prudentis“
Adresas:	Odminių g. 8, LT-01122 Vilnius, Lietuvos Respublika
Įmonės kodas:	300081998
Įmonės rūšis:	Uždaroji akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo
Leidimo verstis valdymo veikla numeris:	Nr. VĮK-009, 2005-12-08
Atlyginimo apskaičiavimo būdai:	Atlyginimo Valdymo įmonei dydis ir apskaičiavimo būdas aprašyti šio Prospekto 17.4 punkte
Valdymo įmonės vadovų pavardės, informacija apie valdymo įmonės vadovų veiklą kitose įmonėse, įstaigose, organizacijose:	Bendrovės administracijos vadovas (direktorius) – Audrius Balaišis. Kitų įmonių veikloje nedalyvauja. Valdybos narys – Gediminas Būda. Kitų įmonių veikloje nedalyvauja. Valdybos narys – Mindaugas Balaišis. Akcinės bendrovės Zarasaitis, besiverčiančios tekstilės gaminių ir dirbinių gamyba ir visa kita su tuo susijusia veikla, valdybos narys.
Sutarties su Valdymo įmone esminės nuostatos, galinčios būti svarbios Investuotojams:	-
Informacija apie tai, ar Valdymo įmonė įsteigta kitoje valstybėje narėje nei Fondo buveinės valstybė narė	Ne.
Jei Valdymo įmonė kartu yra ir kitų kolektyvinio investavimo subjektų valdymo įmonė –	Į perleidžiamuosius vertybinius popierius investuojantis atviras specialusis investicinis fondas Prudentis Global Value Fund. Investuodamas lėšas, fondas vadovaujasi „vertės“ investavimo filosofija. Tai – investavimas į įvairias investicines priemones, kurios yra ženkliai nuvertintos, palyginti su jų tikrąja ekonomine verte.



nurodyti tuos subjektus ir jų investavimo strategiją: Informuotiesiems investuotojams skirtą atvirojo tipo investicinį fondą Prudentis Fund. Fondas investuoja į įvairias investicines priemones, daugiausia į įmonių akcijas, kurių vertė yra ženkliai nuvertinta palyginus su jų tikrąją ekonomine verte.

Valdymo įmonės įstatinis kapitalas, pasirašyto ir apmokėto kapitalo dydis: 59 500 EUR (penkiasdešimt devyni tūkstančiai penki šimtai eurų)

44 Depozitoriumas:

Pavadinimas: „Swedbank“, AB
Įmonės kodas: 112029651
Buveinės adresas: Konstitucijos pr. 20A, LT-09321 Vilnius, Lietuvos Respublika
Įmonės rūšis: Akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo
Pagrindinė veikla: Bankinė veikla
Vadovai: Dovilė Grigienė
Kita svarbi informacija: -

45 Finansų tarpininkai:

Finansų maklerio įmonės pavadinimas: „Swedbank“, AB
Buveinės adresas: Konstitucijos pr. 20A, LT-09321 Vilnius, Lietuvos Respublika
Pagrindinė veiklos rūšis: Bankinė veikla
Sutarties su Valdymo įmone pobūdis: „Swedbank“, AB funkcija pagal maklerio paslaugų teikimo sutartį su Valdymo įmone – tarpininkavimas perkant ir parduodant vertybinius popierius.
Atlyginimo apskaičiavimo būdai: Atlyginimas „Swedbank“, AB kaip tarpininkui bus ne didesnis kaip 0,75 procento nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės.
Kita svarbi informacija: -

Finansų maklerio įmonės pavadinimas: UAB FMĮ "Orion securities"
Buveinės adresas: A. Tumėno g. 4, LT-01109 Vilnius, Lietuvos Respublika
Pagrindinė veiklos rūšis: Finansų maklerio veikla
Sutarties su Valdymo įmone pobūdis: UAB FMĮ „Orion Securities“ funkcija pagal sutartį su Valdymo įmone – tarpininkavimas perkant ir parduodant vertybinius popierius.
Atlyginimo apskaičiavimo būdai: Atlyginimas UAB FMĮ „Orion Securities“ kaip tarpininkui bus ne didesnis kaip 0,75 procento nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės.
Kita svarbi informacija: -

46 Funkcijų delegavimas:



Buhalterinė apskaita

Valdymo įmonė yra perdavusi Fondo buhalterinę (įskaitant ir mokestinę) apskaitą tvarkyti įmonei UAB „IMG Numeri“ (kodas 300602458, adresas Vingrių g. 6, Vilnius, Lietuvos Respublika).

47 Kita, vadovų nuomone, svarbi informacija, galinti turėti įtakos investuotojams priimant sprendimą.

-

