

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO  
„MP MEDIO II“ 2009 METŲ ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP MEDIO II**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO „MP MEDIO II“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V02-P004-030(001)**.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2009.01.01.-2009.12.31**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

3.1. pavadinimas **UAB „MP Pension Funds Baltic“**, įmonės kodas **300668928**;

3.2. buveinė (adresas) Registracijos adresas **Rūdninkų g. 18 / Visų Šventųjų g. 2, Vilnius**, padalinio Kaune adresas **Savanorių pr. 349, Kaunas**;

3.3. telefono **(8 37) 719302**, fakso numeriai **(8 37) 719562**, el. pašto adresas [info@mppf.lt](mailto:info@mppf.lt), interneto svetainės adresas [www.mppf.lt](http://www.mppf.lt), [www.mpensija.lt](http://www.mpensija.lt);

3.4. veiklos licencijos numeris **VJP-004**;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos: **Justas Krikščiūnas, fondų valdytojas**;

4. Depozitoriumo pavadinimas **AB bankas „Swedbank“**, kodas **112029651**, adresas **Savanorių pr. 19, Vilnius**, telefono numeris **(8 5) 2684228** ir fakso numeris **(8 5) 2684170**.

**II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2009.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2009.12.31)	Prieš metus (2008.12.31)	Prieš dvejus metus (2007.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2330070.9801	13844777.6370	2330070.9801	10473.3877
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.0377	1.1627	1.0377	1.0054
Apskaitos vienetų skaičius	2245516.9558	11907211.3753	2245516.9558	10416.6911

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	9696383.10	10612453.08
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	34688.69	38693.01

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 42.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3 %	2 %	26110	26110
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	67224	61034
Už keitimą:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		

Iš viso	93334	87144
BAR (Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis)		0.0136
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK* (bendrasis išlaidų koeficientas)		
PAR (Pensijų fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumo rodiklis)*		69% (-461%)

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

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, sumas pateikti atskirai pagal kiekvieną dydį):

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą :					
nekintamas dydis					
sėkmės mokestis					
depozitoriumui					
Už sandorių sudarymą					
Už auditą					
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)					
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma					
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*					

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.

- **MP Investment Bank HF Baltic Branch – 0,- Lt (valdymos įmonės dengiamos išlaidos);**
- **AB bankas „Swedbank“ – 11852,08 Lt (valdymos įmonės dengiamos išlaidos).**

**MP Investment Bank yra susijęs su valdymo įmone kaip akcininkas, AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas.**

9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

**Nėra.**

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt.	309	558	850	1 809
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500	11 576	12 763	16 289
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 191	11 018	11 913	14 480

#### IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB "TEO LT"	LT	LT000012391 1	50000	50000	60800	60800	omxnordicexchange.com	0.0064	0.66
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				50000	60800	60800	-	-	0.66

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūka-nų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
LR Vyriausybė	LT	LT1000600056	1.00	3798.08	3684.49	3774.72	5.50	2010.03.22	0.03
LR Vyriausybė	LT	LT1000600098	1.00	3452.8	3218.15	3409.05	6.90	2010.05.20	0.02
LR Vyriausybė	LT	LT1000600114	1.00	3452.8	3247.11	3396.81	6.50	2010.06.21	0.02
LR Vyriausybė	LT	LT1000600163	1.00	3452.8	3236.96	3347.89	6.20	2010.10.20	0.02
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	797.00	2751881.6	2451148.17	2475035.98	6.56	2016.02.10	17.88
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	797.00	2751881.6	2973965.27	3237492.66	9.50	2014.06.22	23.38
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	219.00	526738.8	512546.11	547044.42	6.75	2015.01.15	3.95
Iš viso:				6044658.48	5951046.27	6273501.54			45.30
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				6044658.48	5951046.27	6273501.54			45.30

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
iShares DAX	DE	DE0005933931	3359	Barclays Global Investors Limited	626206.96	647165.90	www.ishares.eu	KIS 3	4.67

iShares FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	11069	Barclays Global Investors Limited	739352.74	791898.58	www.deutscheboerse.com	KIS 3	5.72
Lyxor DJ Euro Stoxx 50	FR	FR0007054358	8084	Lyxor Asset Management	766716.07	828999.33	www.euronext.com	KIS 3	5.99
Lyxor ETF MSCI India	FR	FR0010361683	21831	Lyxor Asset Management	754141.69	802022.74	www.lyxoreft.com	KIS 3	5.79
iShares MSCI AC FarEast ex. Japan	IE	IE00B0M63730	5548	Barclays Global Investors Limited	492956.88	524303.40	www.ishares.eu	KIS 3	3.79
XACT OBX	NO	NO0010262249	46500	Handelsbanken Fondforvaltning AS	565919.13	655008.04	www.oslobors.no	KIS 3	4.73
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	19758	XACT Fonder AB	601531.31	620240.89	www.nasdaqomxbaltic.com	KIS 3	4.48
SPDR Trust Series 1	US	US78462F1030	1767	State Street Global Advisors	427195.86	473618.71	www.nyse.lt	KIS 3	3.42
Iš viso:					4974020.64	5343257.58			38.59
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	4974020.64	5343257.58	-	-	38.59

\* Nurodyti KIS tipą:

- KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;
- KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemonės;
- KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

**Pastaba.** Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose			0			0

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										

Iš viso:									
Kitos išvestinės finansinės priemonės									
Iš viso:									
Iš viso išvestinių finansinių priemonių									

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB bankas „Swedbank“	LTL	318116.54	0.1	2.30
AB bankas „Swedbank“	USD	2.07	0.1	0.00
Iš viso pinigų:		318118.6122		2.30

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	5434758	39.24%	23200	1.00%
Obligacijos	6273502	45.29%		
Alternatyvios investicijos				
Pinigų rinkos priemonės	2142110	15.47%	2307473	99.03%
Išvestinės priemonės				
Iš viso	13 850369	100 %	2330673	100 %
Pagal sektorius				
Iš viso	-	-	-	-
Pagal valiutas				
EUR	9320847	67.30%	1081848	46.40%
LTL	2233608	16.13%	1248825	53.60%
USD	1020665	7.37%		
SEK	620241	4.48%		
NOK	655008	4.73%		
Iš viso	13 850369	100 %	2330673	100 %
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	8507112	61.42%	2330673	100 %
Vokietija	1439064	10.38%		
Prancūzija	1631022	11.78%		
Airija	524303	3.79%		
Norvegija	655008	4.73%		

Švedija	620241	4.48%		
Jungtinės Amerikos Valstijos	473619	3.42%		
Iš viso	13 850369	100 %	2330673	100 %
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	5752876	41.54%	225430	9.67%
Iki metų	1837920	13.27%	2105243	90.35%
Virš metų	6259573	45.19%		
Iš viso	13 850369	100 %	2330673	100 %

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), taip pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

**Nebuvo.**

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

**Nebuvo.**

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

**Nebuvo.**

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

**Pensijų fondo „MP Medio II“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją. Apie 39,2 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius bei euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 45,3 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Likusi, apie 15,5 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, buvo investuota į Lietuvos Respublikos kredito įstaigų terminuotus indėlius, neperžengiant taikytinos 20 proc. į vieną kredito įstaigą ribos, kaip yra numatyta Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatyme.**

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

**Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:**

- 1. akcijų rinkų svyravimai visame pasaulyje;**
- 2. rinkos palūkanų (eurais ir litais) normos pokyčiai;**
- 3. valiutos kursų svyravimai.**

## V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi). Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, turi būti pateikta informacija ir apie prieš tai galiojusį lyginamąjį indeksą, jo pakeitimo priežastis bei data, kada jis buvo pakeistas.

**Orientacinis indeksas yra indeksas, kurio 30 % sudaro JP Morgan Global Aggregate Bond Index (total return unhedged EUR - JPM GABI) (iki 2009.05.01 buvo JP Morgan Aggregate Index Euro (MAGGIE) ir 70% MSCI All Countries World Index (in EUR)). JPM GABI indeksas atspindi virš 5500 įvairių skolos tipo finansinių priemonių, išreikštų skirtingomis valiutomis iš daugiau nei 60 skirtingų šalių, kurių bendra rinkos vertė siekia daugiau nei 20 trilijonų JAV dolerių. Indeksas sudaromas iš 9 skirtingų skolos tipo finansinių priemonių turto klasių, išskaidant atitinkamas finansines priemones eiliškumo principu pagal skirtingas turto klases, regionus, sektorius bei valiutas. Toks investicijų išskaidymas leidžia tinkamai stebėti pasaulio skolos tipo finansinių priemonių rinkos pokyčius. MSCI All Countries World Index (in EUR)- tai laisvų akcijų rinkos kapitalizacijos indeksas, kuris apibūdina nuosavybės vertybinių popierių rinkos rezultatus išsivysčiusiose ir kylančiose šalyse.**

19. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų, išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinę investicijų grąžą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis *	12.05%	3.21%	0.51%	-
Lyginamojo indekso pokytis	71.63%	-26.67%	-2.82%	-
Metinė grynoji investicijų grąža **	11.56%	0.77%	0.31%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	3.07%	0.20%	0.12%	-
Lyginamojo indekso pokyčio standartinis nuokrypis **	54.77%	23.57%	127.51%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso koreliacijos koeficientas **	1.42%	5.99%	-8.12%	-
Indekso sekimo paklaida **	50.73%	14.08%	160.98%	-
Alfa rodiklis **	12.03%	3.23%	0.53%	-
Beta rodiklis **	0.001	0.0006	-0.0002	-

\* Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

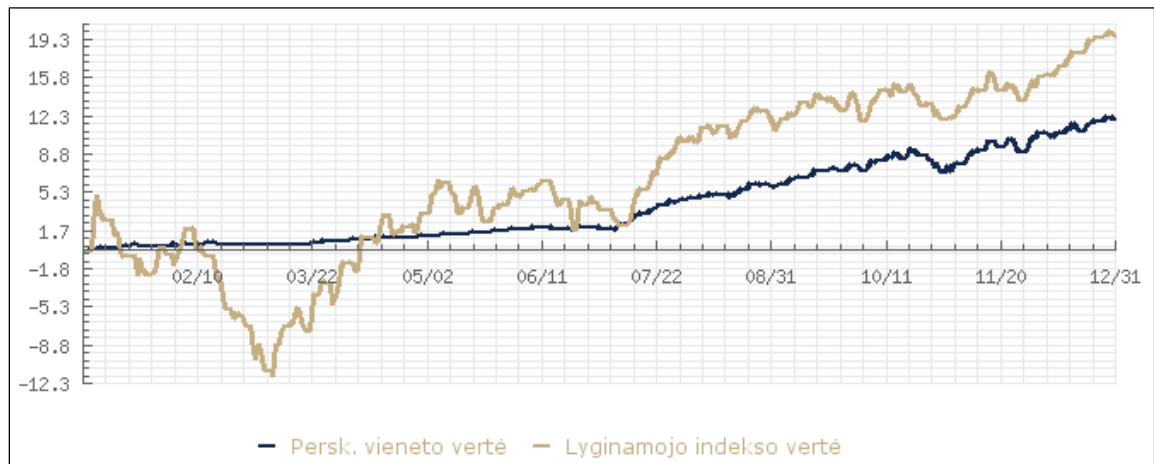
Metinė grąža – tai procentinis investicijų vertės pokytis per metus, kuris apima tiek investicijos kapitalo pokytį, tiek pelną ir dividendus bei palūkanas. Metinė pensijų fondų grąža gali svyruoti. Aukštesnės grąžos pensijų fondai taip pat pasižymi didesne investavimo rizika;

Standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio grąžos kintamumą. Jei investicijų grąžos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovia nekintama investicijų grąžą; Koreliacijos koeficientas - rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso pokyčių statistinę priklausomybę; Indekso sekimo paklaida - statistinis rizikos rodiklis, parodantis vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį;

Alfa rodiklis - parodo skirtumą tarp pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui;

Beta rodiklis - parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo apskaitos vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių diagrama:



20. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis.

**Nebuvo.**

21. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis). Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	5.14%	-	-	5.14%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso pokytis*	6.94%	-	-	6.94%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	4.09%	-	-	4.09%
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)*	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	1.12%	-	-	1.12%

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

-.

## VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

23. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	2009 metai	2008 metai	2007 metai
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2	202 230	0
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		2 142 108	2 105 243	10 484
III.	INVESTICIJOS	1	11 708 260	23 200	0

1	Skolos vertybiniai popieriai		6 273 502		
1.1.	Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		6 273 502		
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai				
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		91 500	23 200	0
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		5 343 258		
4	Kitos investicijos				
IV.	GAUTINOS SUMOS		1 200	0	0
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos				
2	Kitos gautinos sumos		1 200		
	TURTAS, IŠ VISO	2	13 851 570	2 330 673	10 484
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6 792	602	11
1	Investicijų pirkimo sandoriai				
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		6 792	602	11
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai				
VI.	GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		13 844 778	2 330 071	10 473
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI, IŠ VISO		13 851 570	2 330 673	10 484

23.2. paskutinių 3 finansinių metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabų Nr.	2009 metai	2008 metai	2007 metai
I.	GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		2 330 071	10 473	0
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		11 679 417	2 339 121	10 484
1	Dalyvių įmokos		1 305 236	274 977	1 218
2	Iš kitų fondų pervestos sumos		9 333 046	2 042 492	9 204
3	Palūkanos ir dividendai		256 398	21 652	62
4	Investicijų pardavimo pelnas		26 498		
5	Investicijų vertės padidėjimo suma		723 416		
6	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		34 823		
7	Kitos pajamos				
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO		164 710	19 523	11
1	Išmokos dalyviams		11 639		
2	Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos		26 773	8 163	
3	Investicijų pardavimo nuostoliai				
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		0	1 000	0
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		32 964		
6	Valdymo sąnaudos		93 334	10 360	11
7	Kitos sąnaudos				
IV.	GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		13 844 778	2 330 071	10 473
			2009 metai	2008 metai	2007 metai
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		1.1627	1.0377	1.0054
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		11 907 211.3753	2 245 516.9558	10 416.6911

### 23.3. aiškinamąjį raštą

#### I. Bendroji informacija

##### 1. Informacija apie pensijų fondą:

<b>Pavadinimas</b>	MP MEDIO II
<i>Teisinė forma</i>	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
<b>VPK pritarimo sudarymo dokumentams data</b>	2007 m. rugsėjo 20 d.

##### 2. Duomenys apie įmonę:

<b>Pavadinimas</b>	UAB „MP Pension Funds Baltic“
<b>Kodas</b>	300668928
<i>Buveinė (adresas)</i>	Rūdininkų g. 18/ Visų Šventųjų g. 2, LT–01135 Vilnius
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 37 719 302 +370 37 719 562 info@mppf.lt <a href="http://www.mppf.lt">www.mppf.lt</a> <a href="http://www.mpensija.lt">www.mpensija.lt</a>
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VJP–004
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	Įmonė įregistruota 2007 m. balandžio mėn. 5 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 100568

##### 3. Informacija apie depozitoriumą:

<b>Pavadinimas</b>	„Swedbank“, AB
<b>Kodas</b>	12029651
<b>Adresas</b>	Savanorių pr. 19, LT–03502 Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	1884, +370 5 268 4700

##### 4. Informacija apie auditorius:

<b>Auditoriaus pavadinimas</b>	„KPMG Baltics“, UAB
<b>Adresas</b>	Vytauto g. 12, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 2102600, +370 5 2102659

#### II. Apskaitos politika

Pateiktos metinės finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikraja verte.

Skaičiai metinėse finansinėse ataskaitose yra pateikti litais.

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 30, 2004-01-13, „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1615), Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1616; 2003, Nr. 123-5587), Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas (Žin., 2003, Nr. 74-1525).

Pensijų kaupimo fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo metinės finansinės ataskaitos turi būti sudaromos per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

#### Investavimo politika

Pensijų fondas investuos lėšas ne tik litais, bet ir kitomis valiutomis.

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;

4. indėlius ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;
5. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
6. kitas finansines priemones, numatytas teisės aktuose.

### **Finansinės rizikos valdymo politika**

Išskiriamos bendrosios rizikos:

*Biržos prekių kainos rizika* – tikimybė, kad fondas, besiverčiantis prekyba biržos prekių rinkoje, gali patirti nuostolių dėl šių prekių kainų pokyčių.

*Gautinų sumų sumažėjimo rizika* – tikimybė, kad gautinų sumų vertė sumažės.

*Kredito rizika* – tikimybė, kad sandorio šalis nesugebės atsiskaityti sutartyje nustatyta tvarka.

*Operacinė rizika* – tikimybė patirti nuostolių dėl netinkamų ar nepavykusių fondo vidaus procesų, darbuotojų, sistemų arba išorės įvykių įtakos, taip pat dėl teisinės rizikos.

*Rinkos rizika* – tikimybė, kad rinkos kintamieji elementai – palūkanų norma, valiutos kursas, nuosavybės vertybinių popierių, biržos prekių kainos – pasikeis taip, kad fondas dėl sudaryto sandorio patirs nuostolių.

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

*kredito rizika* – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinių įsipareigojimų. Siekiant sumažinti kredito riziką, dalis Pensijų fondo lėšų bus investuojamos į žemos rizikos skolos vertybinius popierius;

*palūkanų normos rizika* – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiant sumažinti palūkanų normų riziką, formuojant Pensijų turtą sudarančių skolos vertybinių popierių portfelį, gali būti atsižvelgiama į Dalyvių vidutinę sutarties trukmę;

*valiutos kurso rizika* – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką dalis lėšų bus investuojama nacionaline valiuta bei bazine valiuta, kurios kursas nesvyruoja nacionalinės valiutos atžvilgiu;

*akcijų kainos rizika* – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainų svyravimų. Akcijų kainos rizika mažinama užtikrinant Taisyklėse ir įstatymuose numatytą diversifikavimo ir kitų apribojimų vykdymą;

*rinkos likvidumo rizika* – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką bus investuojama tikrai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

*sandorio šalies rizika* – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prisiimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, Bendrovė sudarys sandorius daugiausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

*atsiskaitymų rizika* – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamos mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotinai pripažinti principai.

### **Investicijų portfelio struktūra**

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 70 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., į kurias investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

### **Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai**

Pinigų padidėjimas pripažįstamas pagal pinigų padidėjimą banko sąskaitoje. Atitinkamai pripažįstamas sumažėjimas – sumažėjus pinigams banko sąskaitoje.

Vertybinių popierių padidėjimas fiksuojamas įsigyjant vertybinius popierius. Taip pat padidėjimas pripažįstamas perkainavus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus vertybinius popierius ar emitentui juos išpirkus arba perkainavus – vertės sumažėjimo suma. Vertybinių popierių pripažinimo momentas – transakcijos diena kai yra perduodama vertybinių popierių nuosavybė.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ar registruojant gautiną sumą.

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainuota oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo valiutos kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

#### **Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės**

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos mokestis** išskaičiuojamas iš kiekvienos VSDF valdybos Bendrovei pervedamos pensijų įmokos, tačiau ne daugiau kaip 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas.
- **metinis turto valdymo mokestis** ne didesnis kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės.
- **atskaitymai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju.** Dalyvio perėjimas į kitą Bendrovės valdomą pensijų fondą atliekamas nemokamai, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo. Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą pirmą kartą per kalendorinius metus atveju ar Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą ne pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Bendrovė nuo Dalyvio vardu į kitą pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 0,2 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos.

Visos kitos išlaidos ir galimi mokesčiai susiję su Pensijų fondo turto valdymu, t.y. depozitoriumo mokesčiai, mokesčiai prekybos vertybiniais popieriais tarpininkams, mokesčiai auditoriams, biuro administravimo išlaidos, reklamos išlaidos yra apmokami Bendrovės lėšomis.

#### **Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas**

Fondo turtas ir įsipareigojimas vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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

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

Skaičiuojant grynųjų aktyvų vertę, užsienio valiuta denominuotų turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą, išskyrus atvejus, nustatytus Lietuvos Respublikos teisės aktuose, kai priemonė yra kotiruojama keliose reguliuojamose rinkose ar per paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, arba priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos, arba priemonė buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūrose. Tokiais atvejais priemonių tikroji vertė nustatoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

Priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma tokiu būdu:

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), tai vertinama pagal vertinimo modelį nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę. Grynųjų pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

#### **Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės**

Kiekviena Pensijų sąskaita turi individualų sąskaitos numerį, kurį suteikia Bendrovė. Į Pensijų fondo sąskaitą pervestos Dalyviui priklausančio piniginės lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervestos dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetus. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų apskaitos vienetų skaičių.

Pensijų fondo Grynųjų aktyvų vertė (toliau - GAV) apskaičiuojama iš fondo turto atėmus įsipareigojimus. Fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma fondo GAV padalijus iš visų apyvartoje esančių fondo apskaitos vienetų skaičiaus. Bendra fondo vienetų vertė yra lygi fondo GAV.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų atskaitymų pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

Einamosios darbo dienos apskaičiuota apskaitos vieneto vertė iki kitos darbo dienos 12 val. paskelbiama tinklalapyje [www.mppfl.t](http://www.mppfl.t).

### Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentais laikomos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai keičiamos į pinigus ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Nuosavybės vertybiniai popieriai pinigų ekvivalentams nėra priskiriami.

### III. Pastabos

#### 1. Investicijų vertės pokytis

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	0	8 454 900	2 503 877	322 479	0	6 273 502
Kiti skolos vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	23 200	36 600	0	31 700	0	91 500
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	0	4 974 021	0	369 237	0	5 343 258
Kitos investicijos						
<b>Iš viso:</b>	<b>23 200</b>	<b>13 465 521</b>	<b>2 503 877</b>	<b>723 416</b>	<b>0</b>	<b>11 708 260</b>

#### 2. Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

TURTO ARBA EMITENTO PAVADINIMAS	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota pavadinimas	Valiuta	Kiekis	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Tikroji vertė	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data / terminas	Turto, investicijos lyginamoji dalis %
LR Vyriausybės obligacijos EUR, 9,375%	Lietuva	EUR	797	2 751 882	3 237 493	9.50		23.37%
LR Vyriausybės obligacijos Lithuania 16	Lietuva	EUR	797	2 751 882	2 475 036	6.56		17.87%
Lyxor ETF DJ Euro STOXX 50	Prancūzija	EUR	8 084		828 999			5.98%
LYXOR ETF MSCI INDIA	Prancūzija	EUR	21 831		802 023			5.79%
iShares FTSE BRIC 50	Vokietija	EUR	11 069		791 899			5.72%
XACT OBX	Norvegija	NOK	46 500		655 008			4.73%
ISHARES DAX (DE)	Vokietija	EUR	3 359		647 166			4.67%
XACT OMXS30	Švedija	SEK	19 758		620 241			4.48%
LITHUANIA 6,75% 15/01/2015	Lietuva	USD	219	1 000	547 044	6.75		3.95%
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	Airija	EUR	5 548		524 303			3.79%
SPDR Trust Series 1	Jungtinės Amerikos Valstijos	USD	1 767		473 619			3.42%
AB TEO LT	Lietuva	LTL	50 000	50 000	91 500			0.66%

LR Vyriausybės obligacijos trumpalaikės 5	Lietuva	EUR	1	3 798	3 775	5.50		0.03%
LITH GOV T-NOTE 20/05/2010 EUR	Lietuva	EUR	1	3 453	3 409	6.90		0.02%
LR Vyriausybės obligacijos trumpalaikės 8	Lietuva	EUR	1	3 453	3 397	6.50		0.02%
LITH GOV T-NOTE 20/10/2010	Lietuva	EUR	1	3 453	3 348	6.20		0.02%
AB SEB bankas	Lietuva	LTL			1 200 953	1.45	2010.01.11	8.67%
Danske Bank A/S Lietuvos filialas	Lietuva	LTL			623 038	2.80	2010.01.04	4.50%
„Swedbank“, AB	Lietuva	LTL			318 117	0.10	2010.01.01	2.30%
„Swedbank“, AB	Lietuva	LTL			2			0.00%
Kitos gautinos sumos					1 200			0.01%
<b>Iš viso:</b>					<b>13 851 570</b>			<b>100%</b>

## VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas):

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2009.01.01	612	
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	3508
	Iš viso	3508
Dalyvių skaičiaus pokytis	2896	

25. Per ataskaitinį laikotarpį 2009.01.01-2009.12.31 prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius	2910	
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą	723	
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	5
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2182

26. Per ataskaitinį laikotarpį 2009.01.01-2009.12.31 pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius	14	
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	5
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	0
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	2
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	6
	mirusių dalyvių	0

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31:

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	235	638	2613	22	3508
	vyrų	82	224	895	15	1216
	moterų	153	414	1718	7	2292
Dalyvių dalis, %	iš viso	7%	18%	74%	1%	100%
	vyrų	2%	6%	26%	0%	35%
	moterų	4%	12%	49%	0%	65%

## VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį 2009.01.01-2009.12.31 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		10 638 282
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	1 305 236
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	0
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	0
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		0
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		0
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	20 733
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	9 312 313
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		0
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		38 412
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	11 639
	periodinės išmokos dalyviams	0
	Išmokos anuiteto įsigijimui	0
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	881
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	25 892
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		0
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		0
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		0

## IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

**Nėra nustatyta.**

## X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

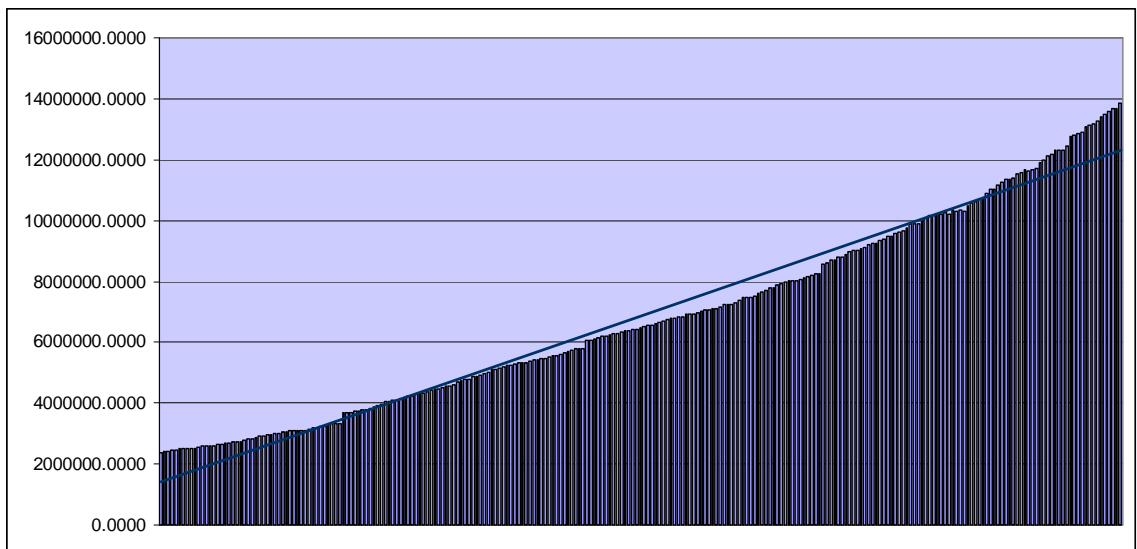
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31:

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

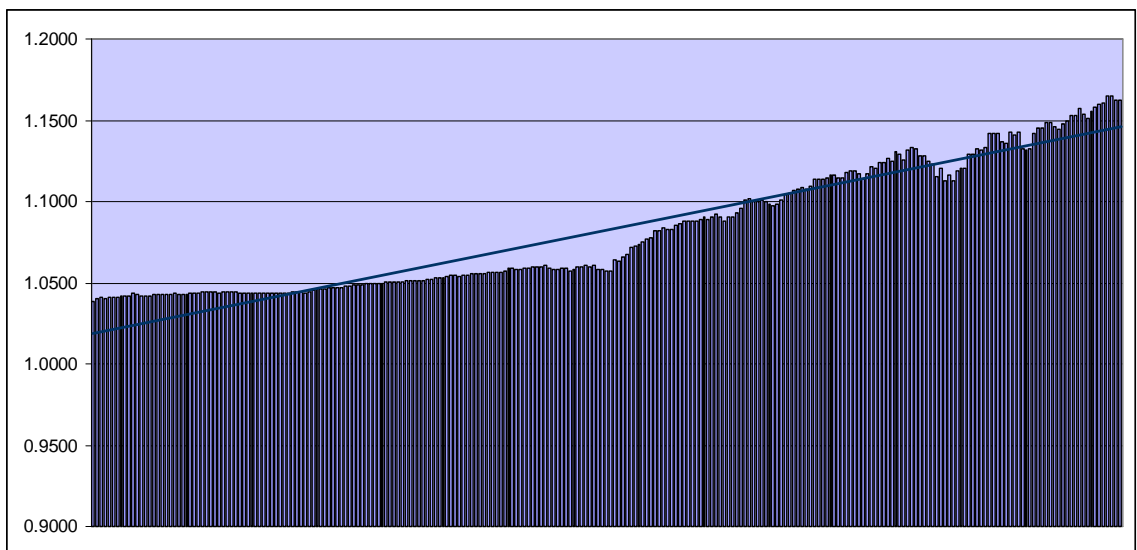
## XI. KITA INFORMACIJA

32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus.

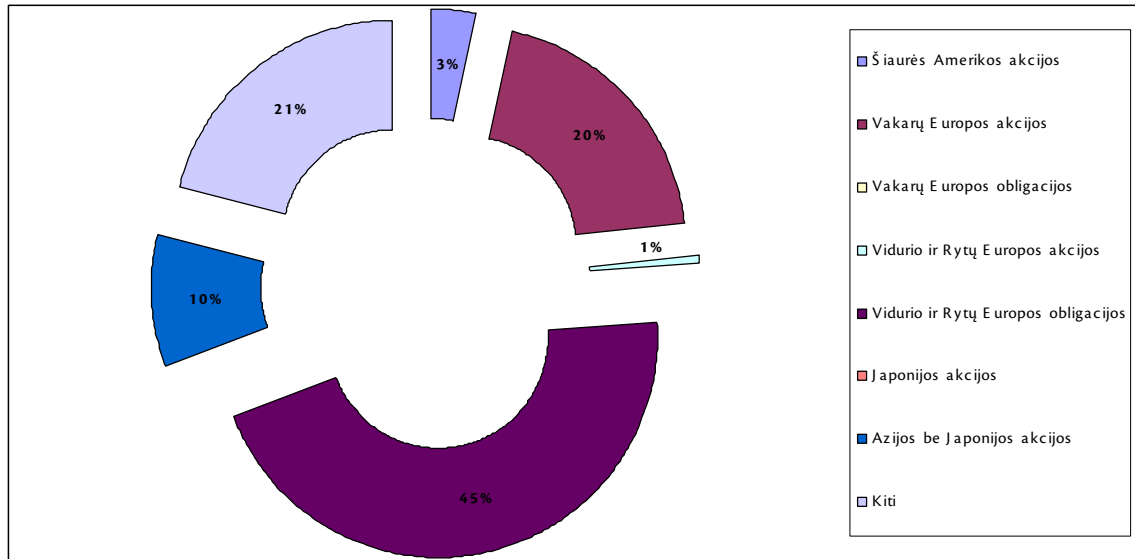
Pateikiamas grynujų aktyvų vertės kitimo grafikas per 2009 metus bei jų tendencijos



Pateikiamas pensijų fondo vertės kitimo grafikas per 2009 metus bei jų tendencijos



Pateikiami pensijų fondo investicijų portfelio struktūra pagal regionus  
2009 metų pabaigai.



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

**Nebuvo.**

34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

~.

35. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

**Žemiau pasirašę atsakingi asmenys patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir kad nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos valdymo įmonės veiklos rezultatų vertinimui.**

**Generalinis direktorius** \_\_\_\_\_ **Ramūnas Stankevičius**  
**Vyr. buhalterė** \_\_\_\_\_ **Dovilė Bajalienė**

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

36.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus);

**Ramūnas Stankevičius, Generalinis direktorius, (8 37) 719302, 719562, [r.stankevicius@mppf.lt](mailto:r.stankevicius@mppf.lt)**

**Dovilė Bajalienė, Vyr. buhalterė, (8 37) 719302, 719562, [d.bajaliene@mppf.lt](mailto:d.bajaliene@mppf.lt)**

36.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

#### IV. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL INVESTICINES PRIEMONES

Investicijų pasiskirstymas pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

Eil. Nr.	Investicinės priemonės	Vertė, Lt
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	91 500
1.1.	Rezidentai	
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	91 500
1.1.2.	Finansinės korporacijos (S.12)	
1.1.2.1.	Centrinis bankas (S.121), kitos pinigų finansinės institucijos (S.122)	
1.1.2.2.	Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125)	
1.1.2.3.	Kiti finansiniai tarpininkai, išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus (S.123), finansinės pagalbinės įmonės (S.124)	
1.2.	Ne rezidentai	
2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 273 502
2.1.	Rezidentai	
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	6 273 502
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	5 343 258
3.1.	Rezidentai	
3.2.	Ne rezidentai	5 343 258
4.	Pinigų rinkos priemonės	0
4.1.	Rezidentai	
4.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
4.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
4.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
4.2.	Ne rezidentai	
5.	Indėliai kredito įstaigose	2 142 108
5.1.	Rezidentai	2 142 108
5.2.	Ne rezidentai	
6.	Išvestinės finansinės priemonės	0
6.1.	Rezidentai	
6.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
6.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
6.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
6.2.	Ne rezidentai	
7.	Pinigai	2
7.1.	Rezidentai	2
7.2.	Ne rezidentai	
8.	Nekilnojamas turtas	0
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	0
9.1.	Rezidentai	
9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	

**V. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ INVESTICIJŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL VALIUTAS IR GEOGRAFINĘ ZONĄ**

Investicijų pasiskirstymas pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
litas	2233608	16.13%	1081848	46.43%
eurais	9320847	67.30%	1248824	53.60%
kita valiuta	2295914	16.58%	0	0 %
Iš viso	13850369	100%	2330673	100%
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	8507112	61.42%	2330673	100%
kitos Europos Sąjungos valstybės	4214631	30.43%		
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	655008	4.73%		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	473619	3.42%		
Japonija		0.00%		
kitos šalys		0.00%		
Iš viso	13850369	100.00%	2330673	100%