

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO
„MP EXTREMO II“ 2010 METŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP EXTREMO II**, visos pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO „MP EXTREMO II“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V03-P004-031(001)**.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2010.01.01.-2010.12.31**
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**, interneto svetainės adresas **www.mppf.lt, 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 **Konstitucijos pr. 20A, 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 (2010.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010.12.31)	Prieš metus (2009.12.31)	Prieš dvejus metus (2008.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	21609369.0551	58188644.2568	21609369.0551	3056307.3470
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.1497	1.3217	1.1497	1.0379
Apskaitos vienetų skaičius	18796363.1524	44026930.9368	18796363.1524	2944813.0581

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)	25646845.48	31221362.64
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	416277.69	510866.29

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 %	88874	79603
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	399745	359611
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			488619	439214
BAR (Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis)				1.20
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK* (bendrasis išlaidų koeficientas)				1.20
PAR (Pensijų fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumo rodiklis)*				61

*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.

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

- **MP Bank HF Filialas Baltijos šalyse – 100,27 Lt (valdymo įmonės dengiamos išlaidos);**
- **AB bankas „Swedbank“ – 22592,26 Lt (valdymo įmonės dengiamos išlaidos).**

MP Bank HF Filialas Baltijos šalyse ir valdymo įmonė priklauso tam pačiam akcininkui, 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 (litais) 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. Atskaitinio 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									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	197994	436913	496481	540071	www.tallink.ee	0.0294%	0.93%
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	121963	269136	584581	625354	www.olympic-casino.net	0.0806%	1.07%
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	306248	306248	350555	356348	www.sb.lt	0.1495%	0.61%
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	61201	61201	151688	154260	www.dujos.lt	0.0130%	0.27%
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	244147	244147	551824	604424	www.nasdaqomxbaltic.com	0.0314%	1.04%
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	45993	45993	502104	444653	www.cityservice.lt	0.1455%	0.76%
Iš viso:			977546	1363638	2637233	2725110			
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:				1363638	2637233	2725110	-	-	-

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000601981	4534	453400	442465	451744	2.48	2011.04.20	0.78%
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	6861	686100	766448	752677	7.60	2012.10.29	1.29%
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	555	1916304	1910775	1948077	4.95	2017.09.22	3.35%

Iš viso:			11950	3055804	3119688	3152498			
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	XS0435153068	1189	4105379	4711449	5015645	9.38	2014.06.22	8.62%
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	1543	4027076	4246592	4492905	6.75	2015.01.15	7.72%
LR Vyriausybė	LT	XS0485991417	413	1077889	1086273	1227335	7.38	2020.02.11	2.11%
LR Vyriausybė	LT	XS0541528682	1002	2615120	2626106	2624151	5.13	2017.09.14	4.51%
Iš viso:			4147	11825464	12670420	13360036			
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				14881268	15790108	16512534	-	-	-

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	DE	DE0005933931	18533	BlackRock AM Deutschland	3666814	4097967	www.ishares.eu	KIS 3	7.04%
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	32659	BlackRock AM Ireland	2408762	2702977	www.ishares.eu	KIS 3	4.65%
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	29994	Lyxor Internationa I AM	2893130	2897701	www.lyxoreft.com	KIS 3	4.98%
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	30624	Lyxor Internationa I AM	3048697	3638463	www.lyxoreft.com	KIS 3	6.25%
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	51375	Lyxor Internationa I AM	2015494	2392959	www.lyxoreft.com	KIS 3	4.11%
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	32937	BlackRock AM Ireland	3275028	3974116	www.ishares.eu	KIS 3	6.83%
XACT OBX	NO	NO0010262249	136400	Handelsbanken Fondforvalt	1795423	2386572	www.oslobors.no	KIS 3	4.10%
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	81143	XACT Fonder AB	2917348	3515366	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	6.04%
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	10794	BlackRock Fund Advisors	1753113	1865219	us.ishares.com	KIS 3	3.21%
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	28060	BlackRock Fund Advisors	3297657	3489004	www.ishares.com	KIS 3	6.00%
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	14074	BlackRock Fund Advisors	2569056	2873891	www.ishares.com	KIS 3	4.94%
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	14267	SSGA Funds Management Inc	3998820	4682357	www.nyse.com	KIS 3	8.05%
Iš viso:			480860		33639342	38516592			
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	33639342	38516592	-	-	-

* 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 priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilojamojo 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						
AB SWEDBANK	LT	LTL	240540	0.14	2011.01.01	0.41%
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-	240540	-	-

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 SWEDBANK	EUR	243274		0.42%
AB SWEDBANK	USD	54140		0.09%
Iš viso pinigų:		-	297414	-

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nurodytos 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	41 241 702	70.75%	10973281	50.16%
Obligacijos	16 512 534	28.33%	6423761	29.36%
Alternatyvios investicijos				
Pinigių rinkos priemonės	537 954	0.92%	4479715	20.48%
Išvestinės priemonės				
Iš viso	58292190	100.00%	21876757	100%
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	29 636 289	50.84%	12900594	58.97%
LTL	1 444 960	2.48%	4329851	19.79%

USD	21 309 003	36.56%	2172434	9.93%
SEK	3 515 366	6.03%	1210346	5.53%
NOK	2 386 572	4.09%	1263532	5.78%
Iš viso	58292190	100.00%	21876757	100%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	18 610 173	31.93%	11013276	50.34%
Vokietija	6 800 944	11.67%	2901391	13.26%
Prancūzija	8 929 123	15.32%	2994482	13.69%
Airija	3 974 116	6.82%	1275509	5.83%
Norvegija	2 386 572	4.09%	1263532	5.78%
Lenkija				
Estija	1 165 425	2.00%		
Švedija	3 515 366	6.03%	1210346	5.53%
Jungtinės Amerikos Valstijos	12 910 471	22.14%	128221	5.57%
Iš viso	58292190	100%	21876757	100%
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	41 539 116	71.26%	11875316	54.28%
Iki metų	1 444 960	2.48%	3577679	16.35%
Virš metų	15 308 114	26.26%	6423762	29.37%
Iš viso	58292190	100.00%	21876757	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).

Nėra.

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.

Nėra.

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

Nėra.

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 Extremo II“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investavimo strategiją.

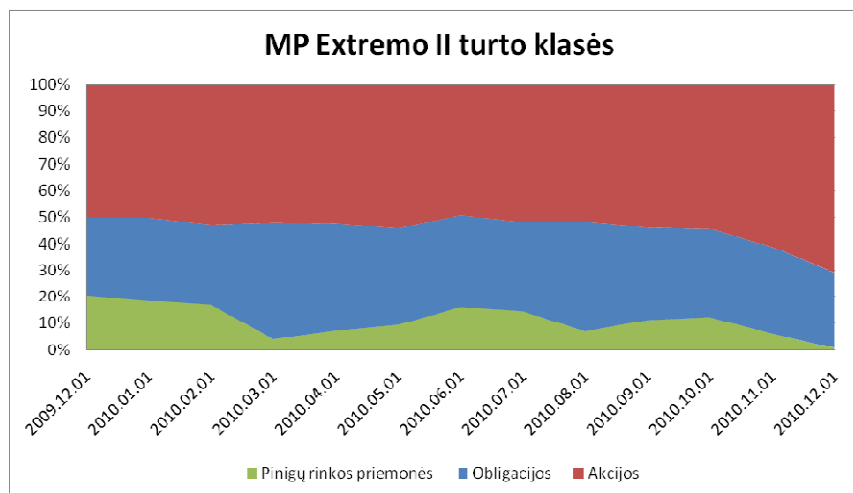
Šio pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 100 procentų pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. 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 kuriuos investuojama likusi pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Investicijoms į akcijų rinkas buvo pasirinkti biržoje prekiaujami fondai (laikotarpio pabaigai sudarė 66,19 proc. nuo GAV) bei Lietuvos ir Estijos bendrovių akcijos (laikotarpio pabaigai sudarė 4,68 proc. nuo GAV). Investuojant į biržoje prekiaujamus fondus, pensijų fondo lėšos buvo paskirstomos įvairiuose pasaulio regionuose bei valstybėse, taip pat ūkio šakose, keičiant jų tarpusavio proporcijas priklausomai nuo fondo valdytojo požiūrio į atskirų regionų, valstybių, ūkio šakų ir t.t. akcijų rinkų santykinę augimo perspektyvą. Investuojant į biržoje prekiaujamus fondus yra investuojama įvairiomis pasaulio valiutomis.

Investicijoms į obligacijų rinkas buvo pasirinkti įvairaus termino Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybiniai popieriai denominuoti Lietuvos litais, JAV doleriais bei eurai, kurių bendrą dalis nuo fondo GAV, laikotarpio pabaigai sudarė 28,38 proc.

Likusi dalis, laikotarpio pabaigai, 0,92 proc. nuo fondo GAV, buvo investuojama į pinigų rinkos priemones arba laikoma grynųjų pinigų pavidalu.

Per visą ataskaitinį laikotarpį, investicijos į akcijų rinkas palaipsniui didėjo nuo 50,78 proc. iki 70,88 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Obligacijų dalis išliko mažai pakitusi ir sumažėjo nuo 29,73 proc. iki 28,38 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Investicijos į pinigų rinkos priemones, per visą ataskaitinį laikotarpį su didesniais arba mažesniais paskirstymo svyravimais sumažėjo nuo 20,73 proc. iki 0,92 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Viso ataskaitinio laikotarpio turto klasių pasiskirstymo proporcijų judėjimas, pensijų fondo investicijų portfelyje, pavaizduotos žemiau esančiame paveikslėlyje.



17. Nurodyti veiksnius, 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) normų pokyčiai;
3. valiutos kursų svyravimai.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA 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 100% MSCI All Countries World Index (in EUR) - yra 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 pateiktą 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 *	14.96	10.77	3.30	-
Lyginamojo indekso pokytis	18.39	28.04	-40.99	-
Metinė grynoji investicijų grąža **	13.73	9.60	0.85	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	11.16	3.89	0.22	-

Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis**	13.25	19.99	34.22	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	91.20	46.00	25.70	-
Indekso sekimo paklaida**	4.77	16.79	20.31	-
Alfa rodiklis**	3.10	8.28	3.41	-
Beta rodiklis**	0.6405	0.0886	0.0021	-

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

** Rodiklių paaiškinimai:

Metinė grąža – kiekvieno pensijų fondo investavimo rezultatyvumo ir rizikos matas. Jei rizika yra didelė, gerais metais investuotojai galės džiaugtis ženkliai didesne negu vidutinė grąža. Tuo tarpu blogais metais tikroji grąža gali būti kur kas mažesnė negu vidutinė grąža. Virš 20 proc. grąžą turintys pensijų fondai gali būti vertinami kaip rizikingi;

Standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio gražos kintamumą. Jei investicijų gražos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastoviai nekintama investicijų grąžą;

Koreliacijos koeficientas - rodiklis, kuris parodo vieneto vertių 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.

MP Extremo II - Lyginamieji indeksai



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

Nebuvo naudojama.

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*	9.57	-	-	8.90
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-3.65	-	-	-3.87
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	5.61	-	-	3.39
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondai)*	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	3.17	-	-	2.00

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	2010 metai	2009 metai	2008 metai
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	297 414	259 663	155 960
II.	TERMINUOTI INDELIAI	240 540	4 220 052	2 831 564
III.	INVESTICIJOS	57 754 236	17 397 042	69 600
1	Skolos vertybiniai popieriai	16 512 534	6 423 761	
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	16 512 534	6 423 761	
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	0		
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 725 110	109 800	69 600
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	38 516 592	10 863 481	
4	Kitos investicijos	0		
IV.	GAUTINOS SUMOS	18 588	2 672	0
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	0		
2	Kitos gautinos sumos	18 588	2 672	
	TURTAS, IŠ VISO	58 310 778	21 879 429	3 057 124
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI	122 134	270 060	817
1	Investicijų pirkimo sandoriai	62 322	259 107	
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	59 812	10 407	817
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	0	546	
VI.	GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)	58 188 644	21 609 369	3 056 307
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI, IŠ VISO	58 310 778	21 879 429	3 057 124

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

Eil. Nr.	Straipsniai	2010 metai	2009 metai	2008 metai
I.	GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	21 609 369	3 056 307	73 305
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO	38 625 767	18 838 789	3 004 475
1	Dalyvių įmokos	4 443 725	2 293 559	549 496
2	Iš kitų fondų pervestos sumos	26 866 512	15 072 286	2 417 078
3	Palūkanos ir dividendai	1 069 763	407 852	37 901
4	Investicijų pardavimo pelnas	1 074 942	27 542	
5	Investicijų vertės padidėjimo suma	4 507 315	971 769	
6	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	663 510	65 781	
7	Kitos pajamos	0		
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO	2 046 492	285 854	21 473
1	Išmokos dalyviams	13 342	0	0
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos	497 524	74 200	0
3	Investicijų pardavimo nuostoliai	84 644		
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	306 464	6 368	3 400
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	655 899	61 734	
6	Valdymo sąnaudos	488 619	143 425	18 073
7	Kitos sąnaudos	0		
IV.	GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	58 188 644	21 609 369	3 056 307
			2009 metai	2008 metai
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.3217	1.1497	1.0379

VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	44026930.9368	18 796 363.1524	2 944 813.0581
-----	----------------------------	---------------	-----------------	----------------

23.3. aiškinamąjį raštą:

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO II
Teisinė forma	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugsėjo 20 d.

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB bankas „Swedbank“
Kodas	12029651
Adresas	Konstitucijos pr. 20A, LT-03502 Vilnius
Telefono ir fakso numeriai	1884, +370 5 268 4700

4. Informacija apie auditorius:

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

II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikrąja verte.

Skaičiai finansinėje atskaitomybėje yra pateikti litais.

Finansinė atskaitomybė parengta 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 finansinė atskaitomybė turi būti sudaroma 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. Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleistus ar jų garantuotus skolos vertybinius popierius;
2. kolektyvinio investavimo subjektus, kurių lėšos investuojamos tik į 1 punkte nurodytus investavimo objektus, akcijas ar investicinius vienetus;
3. ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino indėlius, kuriuos galima atsiimti pareikalavus, esančius kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne blogesnė kaip Europos Sąjungoje;
4. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti.

Pensijų fondo turtas investuojamas į aukščiau nurodytus objektus, kuriais prekiaujama:

1. pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje;
2. pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, nurodytose šioje Investavimo strategijoje, veikiančiose pagal nustatytas taisykles, esančias šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai.

Pensijų fondo turtą gali sudaryti išleidžiami nauji skolos vertybiniai popieriai, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu į sąrašą bus įtraukiama ne vėliau kaip per 1 metus nuo išleidimo.

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 tiksliai 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 pervedti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

Investicijų portfelio struktūra

Pagrindinis Pensijų fondo investicinės politikos principas yra Dalyviams priklausančio turto vertės apsaugojimas ir tolygus augimas tiek trumpalaikėje, tiek ilgalaikėje perspektyvoje. Pensijų fondo turtas yra investuojamas pagal taisykles bei pagal galiojančius įstatymus ir kitus teisės aktus, siekiant maksimalios naudos Dalyviams. Pensijų fondo investavimo strategija apima Europos Sąjungos bei Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių geografinius regionus, kurie atitinka įstatymuose nustatytus reikalavimus bei Taisykles.

Į skolos vertybinius popierius bei pinigų rinkos priemones galima investuoti iki 100 procentų Pensijų fondo aktyvų vertės.

Investicijos į indėlius gali sudaryti iki 100 procentų Pensijų fondo aktyvų vertės.

Nepažeidžiant ankstesnių punktų nuostatų, investicijos į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos valstybės narės ar jų savivaldybių, kitos valstybės ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė, išleistus arba garantuotus vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų

rinkos priemonės negali būti didesnės kaip 35 procentai pensijų turtą sudarančių grynųjų aktyvų. Gavus atskirą Priežiūros institucijos leidimą, į šioje dalyje numatytus vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemonės galima investuoti iki 100 procentų pensijų turtą sudarančių grynųjų aktyvų.

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, sumokėjus avansą – avanso suma. 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 – atsiskaitymo diena.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ar gavus apmokėjimus iš skolininkų.

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 neskaiciuojamas.
- **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, anuluojami ar nustoja galioti.

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

Skaiciuojant 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 paskutinįją 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 neprekiujama 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 įrašytą apskaitos vienetų skaičių.

Pensijų fondo Grynyųjų 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 matematinę apvalinimo taisyklę.

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.mppf.lt.

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
Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	6 423 761	17 344 857	7 799 947	677 977	134 114	16 512 534
Kiti skolos vertybiniai popieriai	0	0	0	0	0	0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	109 800	2 600 931	36 700	108 530	57 451	2 725 110
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	10 863 481	26 473 289	2 426 087	3 720 808	114 899	38 516 592
Kitos investicijos	0	0	0	0	0	0
Iš viso:	17 397 042	46 419 077	10 262 734	4 507 315	306 464	57 754 236

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 Vyriausybė	Lietuva	LTL	4534.00	453400	451744	2.48	2011.04.20	0.77%
LR Vyriausybė	Lietuva	LTL	6861.00	686100	752677	7.60	2012.10.29	1.29%
LR Vyriausybė	Lietuva	EUR	555.00	1916304	1948076	4.95	2017.09.22	3.34%
LR Vyriausybė	Lietuva	EUR	1189.00	4105379	5015645	9.38	2014.06.22	8.60%
LR Vyriausybė	Lietuva	USD	1543.00	4027076	4492905	6.75	2015.01.15	7.71%
LR Vyriausybė	Lietuva	USD	413.00	1077889	1227336	7.38	2020.02.11	2.10%
LR Vyriausybė	Lietuva	USD	1002.00	2615120	2624151	5.13	2017.09.14	4.50%
TALLINK GRUPP AKTSIA	Estija	EUR	197994.00	436913	540071			0.93%
AS Olympic Entertainment Group	Estija	EUR	121963.00	269136	625354			1.07%
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	Lietuva	EUR	306248.00	306248	356348			0.61%
AB LIETUVOS DUJOS PVA	Lietuva	EUR	61201.00	61201	154260			0.26%
TEO LT PVA	Lietuva	EUR	244147.00	244147	604424			1.04%

AB CITY SERVICE PVA	Lietuva	EUR	45993.00	45993	444653		0.76%
ISHARES DAX DE	Vokietija	EUR	18533.00		4097967		7.03%
ISHARES FTSE BRIC 50	Vokietija	EUR	32659.00		2702977		4.64%
LYXOR ETF EURO STOXX 50	Prancūzija	EUR	29994.00		2897701		4.97%
LYXOR ETF RUSSIA	Prancūzija	EUR	30624.00		3638463		6.24%
LYXOR ETF MSCI INDIA	Prancūzija	EUR	51375.00		2392959		4.10%
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	Airija	EUR	32937.00		3974116		6.82%
XACT OBX	Norvegija	NOK	136400.00		2386572		4.09%
XACT OMXS30	Švedija	SEK	81143.00		3515366		6.03%
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	JAV	USD	10794.00		1865219		3.20%
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	JAV	USD	28060.00		3489004		5.98%
ISHARES RUSSELL 2000	JAV	USD	14074.00		2873891		4.93%
SPDR S&P 500 ETF TRUST	JAV	USD	14267.00		4682357		8.03%
AB "Swedbank"	Lietuva	EUR			243274		0.42%
AB "Swedbank"	Lietuva	USD			54140		0.09%
AB "Swedbank"	Lietuva	LTL			240540		0.41%
Kitos gautinos sumos					18588		0.03%
Iš viso:					58310778		100%

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 2010.01.01		12247
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	
	kiti dalyviai	22713
	Iš viso	22713
Dalyvių skaičiaus pokytis		10466

25. Per ataskaitinį laikotarpį 2010.01.01-2010.12.31 prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		10595
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		4053
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	6
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	6536

26. Per ataskaitinį laikotarpį 2010.01.01-2010.12.31 pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		129
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	5
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	108
Baigusį dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	14
	mirusių dalyvių	2

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31:

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	10868	11189	656	0	22713
	vyrų	4412	4569	249	0	9230

	moterys	6456	6620	407	0	13483
Dalyvių dalis, %	iš viso	48%	49%	3%	0%	100%
	vyrų	19%	20%	1%	0%	41%
	moterys	28%	29%	2%	0%	59%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį 2010.01.01-2010.12.31 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		31308572.10
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	4442060.53
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	17767.62
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	26848743.95
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		509234.47
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	11710.23
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomos tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	19248.95
	valdomos kitos pensijų kaupimo bendrovės	478275.29
Ištojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

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.

Nebuvo.

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	-	-	-	-	-	-	-	-

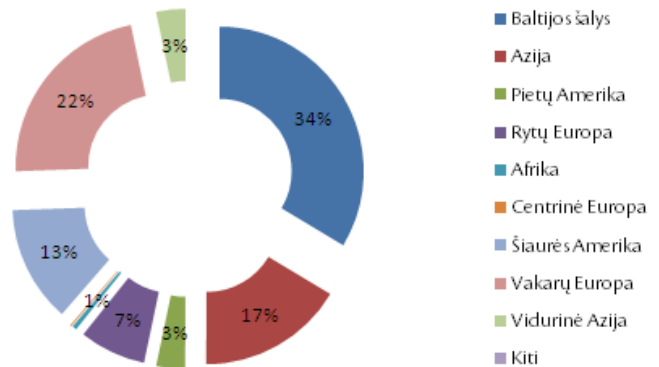
XI. KITA INFORMACIJA

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

Pateikiami pensijų fondo investicijų portfelio struktūra pagal regionus 2010 metų pabaigai ir pagrindinės investicijos

PAGRINDINĖS INVESTICIJOS:

LR Vyriausybės euroobligacijos 2014.06.22	8.60 %
SPDR S&P 500 ETF TRUST	8.03 %
LR Vyriausybės euroobligacijos 2015.01.15	7.71 %
ISHARES DAX DE	7.03 %



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.

~.

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

Vyr. buhalterės pavaduotoja

Lina Gaigalienė

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

Dovilė Bajalienė, Vyr. buhalterė, (8 37) 719302, 719562, d.bajaliene@mppf.lt

Lina Gaigalienė, Vyr. buhalterės pavaduotoja, (8 37) 719302, 719562, l.gaigaliene@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	2 725 110
1.1.	Rezidentai	
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	2 725 110
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	16 512 534
2.1.	Rezidentai	
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	16 512 534
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)	38 516 592
3.1.	Rezidentai	
3.2.	Ne rezidentai	38 516 592
4.	Pinigų rinkos priemonės	
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	240 540
5.1.	Rezidentai	240 540
5.2.	Ne rezidentai	
6.	Išvestinės finansinės priemonės	
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	297 414
7.1.	Rezidentai	297 414
7.2.	Ne rezidentai	
8.	Nekilnojamasis turtas	
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	
9.1.	Rezidentai	
9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
9.2.	Ne rezidentai	

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:				
litais	1 444 960	2.48%	4329852	19.79%
eurais	29 636 289	50.84%	12900594	58.97%
kita valiuta	27 210 941	46.68%	4646311	21.24%
Iš viso	58292190	100.00%	21876757	100%
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	18 610 173	31.93%	11013276	50.34%
kitos Europos Sąjungos valstybės	24 384 973	41.83%	8381728	38.31%
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	2 386 572	4.09%	1263532	5.78%
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	12 910 472	22.15%	1218221	5.57%
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	58292190	100.00%	21876757	100%