

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP EXTREMO III“ 2010 METINĖ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP EXTREMO III**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, **PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO „MP EXTREMO III“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V05-P004-033(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	1174990.3173	2076773.4972	1174990.3173	540283.3632
Apskaitos vienetų vertė, Lt	1.0913	1.2538	1.0913	0.9974
Apskaitos vienetų skaičius	1076706.2994	1656389.5065	1076706.2994	541694.7023

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 vienetų)	632447.99	740170.15
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	52764.78	61926.26

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):
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 :			15534	14789	0.98%
<i>nekinčiamas dydis</i>	1 %	0.99 %	15534	14789	0.98%
<i>sėkmės mokesčiai</i>					
depozitoriumui	0.2 %	0.085 %	1103	1184	0.07%
Už sandorių sudarymą			2019	2740	0.13%
Už auditą			3630		0.23%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	3836	2522	0.24%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*			26122		
BIK % nuo GAV *			1.65%		
Visų išlaidų suma			26122	21235	1.65%

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			
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				66	

*Bendras 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 – 53,88 Lt;**
- **AB bankas „Swedbank“ – 2650,79 Lt.**
- **AB SEB bankas – 35 Lt.**

MP Bank HF Filialas Baltijos šalyse ir valdymo įmonė priklauso tam pačiamakininkui, AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas. Su SEB ir DnB Nord bankais yra sudarytos sandorių sutartys.

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.	518	1 032	1 530	2 990
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500	11 576	12 763	16 289
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	9 982	10 544	11 233	13 299

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									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	8657	19103	21694	23614	www.tallink.ee	0.0013%	1.14%
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	4200	9268	20346	21535	www.olympic_casino.net	0.0028%	1.04%
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	9802	9802	11287	11406	www.sb.lt	0.0048%	0.55%
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	2578	2578	6409	6498	www.dujos.lt	0.0005%	0.31%
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	8737	8737	14882	21630	www.nasdaqomxbaltic.com	0.0011%	1.04%
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1778	1778	18938	17189	www.cityservice.lt	0.0056%	0.83%
Iš viso:			35752	51266	93556	101872			
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:	51266	93556	101872						
---	-------	-------	--------	--	--	--	--	--	--

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	LT0000603227	268	26800	29928	29401	7.60	2012.10.29	1.42%
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	27	93226	92957	94771	4.95	2017.09.22	4.56%
Iš viso:			295	120026	122885	124172			
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	50	172640	198275	210919	9.38	2014.06.22	10.16%
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	55	143545	148100	160149	6.75	2015.01.15	7.71%
LR Vyriausybė	LT	XS0541528682	33	86127	87145	86424	5.13	2017.09.14	4.16%
Iš viso:			138	402312	433520	457492			
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				522338	556405	581664			

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	615	BlackRock AM Deutschland	119281	135987	www.ishares.eu	KIS 3	6.55%
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1111	BlackRock AM Ireland	76450	91950	www.deutscheboerse.com	KIS 3	4.43%
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	999	Lyxor International AM	94931	96513	www.euronext.com	KIS 3	4.65%
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	1073	Lyxor International AM	107408	127484	www.lyxoreft.com	KIS 3	6.14%
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	1626	Lyxor International AM	59577	75736	www.lyxoreft.com	KIS 3	3.65%
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	1157	BlackRock AM Ireland	110687	139601	www.lyxoreft.com	KIS 3	6.72%
XACT OBX	NO	NO0010262249	5900	Handelsbanken Fondforvalt	73060	103232	www.oslobors.no	KIS 3	4.97%
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	2776	XACT Fonder AB	96904	120265	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	5.79%
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	363	BlackRock Fund Advisors	57434	62727	us.ishares.com	KIS 3	3.02%
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	978	BlackRock Fund Advisors	115685	121605	www.ishares.com	KIS 3	5.86%
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	495	BlackRock Fund Advisors	89074	101078	www.ishares.com	KIS 3	4.87%
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	486	SSGA Funds Management Inc	129385	159504	www.nyse.com	KIS 3	7.68%
Iš viso:			17579		1129876	1335682			
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1129876	1335682			

* 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, 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						

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	1464		0.07%
AB Swedbank	LTL	70414		3.39%
AB Swedbank	USD	1886		0.09%
Iš viso pinigų:		73764		

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 turto rūšis				
Akcijos	1437553	68%	623838	51.94%
Obligacijos	581664	28%	380044	31.64%
Alternatyvios investicijos				
Pinigų rinkos priemonės	73764	4%	197210	16.42%
Išvestinės priemonės				
Iš viso	2092981	100.00%	1 201 092	100%
Pagal sektorius				
Iš viso			-	-

Pagal valiutas				
EUR	1 076 297	51.42	742329	61.80%
LTL	99 815	4.77	199818	16.64%
USD	693 372	33.13	120805	10.06%
SEK	120 265	5.75	66300	5.52%
NOK	103 232	4.93	71840	5.98%
Iš viso	2092981	100.00%	1201092	100.00%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	712 150	34.03	595554	49.58%
Vokietija	227 938	10.89	160827	13.40%
Prancūzija	299 733	14.32	164699	13.71%
Airija	139 601	6.67	73523	6.12%
Norvegija	103 231	4.93	71840	5.98%
Švedija	120 265	5.75	66300	5.52%
Estija	45 149	2.16	0	0
Jungtinės Amerikos Valstijos	444 914	21.25	68349	5.69%
Iš viso	2092981	100.00%	1201092	100.00%
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	1 511 317	72.21	684791	57.01%
Iki metų	29 401	1.40	136257	11.34%
Virš metų	552 263	26.39	380044	31.65%
Iš viso	2092981	100.00%	1201092	100.00%

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

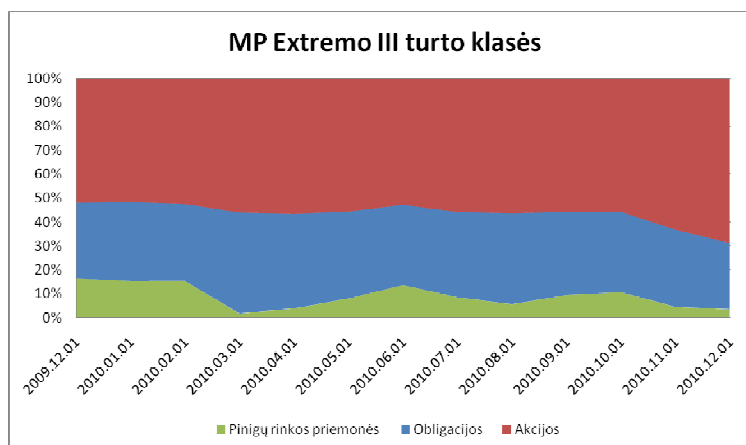
Šio pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 100 procentų pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybių 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 64,32 proc. nuo GAV) bei Lietuvos ir Estijos bendrovių akcijos (laikotarpio pabaigai sudarė 4,91 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 28,01 proc.

Likusi dalis, laikotarpio pabaigai, 3,55 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 53,09 proc. iki 69,22 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Obligacijų dalis išliko mažai pakitusi ir sumažėjo nuo 32,35 proc. iki 28,01 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Investicijos į pinigų rinkos priemones, per visą ataskaitinį laikotarpį su didesniais arba mažesniais paskirstymo svyravimais sumažėjo nuo 16,78 proc. iki 3,55 proc. skaičiuojant nuo pensijų fondo GAV. Viso ataskaitinio laikotarpio turto klasių pasiskirstymo proporcijų judėjimas, pensijų fondo investicijų portfelyje, pavaizduotas žemiau esančiame paveikslėlyje.



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) 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 nepasirinktas.

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 *	14.89	9.41	1.35	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža **	12.91	6.05	0.32	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	14.04	7.10	0.32	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	11.54	4.09	0.21	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas **	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida **	-	-	-	-
Alfa rodiklis **	-	-	-	-
Beta rodiklis **	-	-	-	-

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

** Rodiklių paaiškinimai:

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 pastoviai 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.

MP Extremo III



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 gryniosios 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*	8.41	-	-	7.16
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	4.06	-	-	4.26
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)*	4.44	-	-	4.83
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	3.26	-	-	2.39

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	73 764	60 953	36 253
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	0	136 257	496 070
III.	INVESTICIJOS	2 019 218	1 003 882	11 600
1	Skolos vertybiniai popieriai	581 664	380 044	
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	581 664	380 044	
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	0		
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai	101 872	18 300	11 600
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 335 682	605 538	
4	Kitos investicijos	0		
IV.	GAUTINOS SUMOS	580	162	0
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	0		

2	Kitos gautinos sumos	580	162	
	TURTAS, IŠ VISO	2 093 562	1 201 254	543 923
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI	16 789	26 264	3 640
1	Investicijų pirkimo sandoriai	0	15 655	
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	4 404	2 375	879
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	12 385	8 234	2 761
VI.	GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)	2 076 773	1 174 990	540 283
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI, IŠ VISO	2 093 562	1 201 254	543 923

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	1 174 990	540 283	58 282
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO	1 056 333	707 991	502 289
1	Dalyvių įmokos	733 523	563 916	486 656
2	Iš kitų fondų pervestos sumos	21 316	34 821	3 998
3	Palūkanos ir dividendai	48 009	35 976	11 635
4	Investicijų pardavimo pelnas	63 590	2 237	
5	Investicijų vertės padidėjimo suma	168 197	67 166	
6	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	21 698	3 875	
7	Kitos pajamos	0		
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO	154 550	73 284	20 288
1	Išmokos dalyviams	61 926	36 384	2 526
2	Iš kitus pensijų fondus pervestos sumos	0		
3	Investicijų pardavimo nuostoliai	2 753		
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	22 409	315	100
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	26 670	3 913	
6	Valdymo sąnaudos	31 307	19 906	12 515
7	Kitos sąnaudos	9 485	12 766	5 147
IV.	GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2 076 773	1 174 990	540 283
		2010 metai	2009 metai	2008 metai
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.2538	1.0913	0.9974
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	1656389.5065	1076706.2994	541 694.7023

23.3. aiškinamąjį raštą.

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO III
<i>Teisinė forma</i>	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
<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 www.mppf.lt www.mpensija.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VJP-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
--	---

2. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	„Swedbank“, AB
Kodas	12029651
Adresas	Savanorių pr. 19, 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

Pateiktos metinės finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikrąja 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 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. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamosse reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamosse reguliuojamose rinkose;
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 Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 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 priimti 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 įgytu įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje veikia daugiausia bus naudojami agento paslaugomis, arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai 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

Pinigių 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 skelbiamos 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 naujai įmokamos pensijų įmokos ir kurio maksimalus dydis yra 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** išskaičiuojamas iš Pensijų turto ir kurio maksimalus dydis yra 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės;
- **atlyginimas depozitoriumui** yra ne didesnis kaip 0,2 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Atlyginimas depozitoriumui yra metinis;
- **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 valdymo įmonės 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 1 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos;
- **kitos išlaidos**, dengiamos iš Pensijų turto, yra fondo sąskaita bei interesais sudaromų sandorių faktinės išlaidos pagal sutartis tarpininkams, išlaidos už bankines paslaugas, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, fondo audito išlaidos.

Bendras maksimalus kitų nurodytų išlaidų dydis negali viršyti 2 procentų per vienerius finansinius metus nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

2009 gruodžio 31 d. buvo viršytas bendras maksimalus kitų nurodytų išlaidų dydis, kurio perviršį nustačiusi Bendrovė kompensavo per 30 kalendorinių dienų, kaip to reikalauja pensijų fondų grynųjų aktyvų verčių skaičiavimo metodika.

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.

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 (tikėtinios 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.

Grynieji 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 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 matematinę apvalinimo taisyklę.

Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuva 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
Vyriausybinių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	380 044	560 173	373 688	23 199	8 064	581 664
Kiti skolos vertybiniai popieriai	0	0	0	0	0	0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	18 300	87 706	5 850	3 830	2 114	101 872
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	605 538	710 973	109 766	141 168	12 231	1 335 682
Kitos investicijos	0	0	0	0	0	0
Iš viso:	1 003 882	1 358 852	489 304	168 197	22 409	2 019 218

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	268.00	26800	29401	7.60	2012.10.29	1.40%
LR Vyriausybė	Lietuva	EUR	27.00	93226	94771	4.95	2017.09.22	4.53%
LR Vyriausybė	Lietuva	EUR	50.00	172640	210919	9.38	2014.06.22	10.07%
LR Vyriausybė	Lietuva	USD	55.00	143545	160149	6.75	2015.01.15	7.65%
LR Vyriausybė	Lietuva	USD	33.00	86127	86424	5.13	2017.09.14	4.13%
TALLINK GRUPP AKTSIA	Estija	EUR	8657.00	19103	23614			1.13%
AS Olympic Entertainment Group	Estija	EUR	4200.00	9268	21535			1.03%
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	Lietuva	EUR	9802.00	9802	11406			0.54%
AB LIETUVOS DUJOS PVA	Lietuva	EUR	2578.00	2578	6498			0.31%
TEO LT PVA	Lietuva	EUR	8737.00	8737	21630			1.03%
AB CITY SERVICE PVA	Lietuva	EUR	1778.00	1778	17189			0.82%
ISHARES DAX DE	Vokietija	EUR	615.00		135988			6.50%
ISHARES FTSE BRIC 50	Vokietija	EUR	1111.00		91950			4.39%
LYXOR ETF EURO STOXX 50	Prancūzija	EUR	999.00		96514			4.61%
LYXOR ETF RUSSIA	Prancūzija	EUR	1073.00		127484			6.09%
LYXOR ETF MSCI INDIA	Prancūzija	EUR	1626.00		75736			3.62%
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	Airija	EUR	1157.00		139601			6.67%
XACT OBX	Norvegija	NOK	5900.00		103231			4.93%
XACT OMXS30	Švedija	SEK	2776.00		120265			5.74%
ISHARES MSCI TURKEY INVTBLE	JAV	USD	363.00		62727			3.00%
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	JAV	USD	978.00		121605			5.81%
ISHARES RUSSELL 2000	JAV	USD	495.00		101078			4.83%
SPDR S&P 500 ETF TRUST	JAV	USD	486.00		159503			7.62%
AB "Swedbank"	Lietuva	EUR			1464			0.07%
AB "Swedbank"	Lietuva	LTL			70414			3.36%
AB "Swedbank"	Lietuva	USD			1886			0.09%
Kitos gautinos sumos					580			0.03%
Iš viso:					2093562			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		632
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	
	kiti dalyviai	786
	Iš viso	786
Dalyvių skaičiaus pokytis		154

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

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		181
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		172
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	9

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

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		27
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Baigusią dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	26
	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	
	mirusių dalyvių	1

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	317	415	53	1	786
	vyrų	157	194	19	1	371
	moterų	160	221	34	0	415
Dalyvių dalis, %	iš viso	40%	53%	7%	0%	100%
	vyrų	20%	25%	2%	0%	47%
	moterų	20%	28%	4%	0%	53%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

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

Bendra gautų lėšų suma		754839.47
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	673743,17
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	59780
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	21316.30
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		61926.26
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	16428.92
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		45497.34
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. **Nėra nustatyta.**

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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								

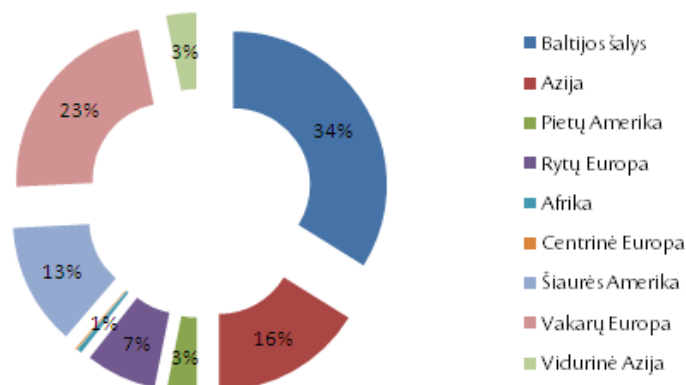
XI. KITA INFORMACIJA

32. Paaškinimai, 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	10.07 %
2014.06.22	
LR Vyriausybės euroobligacijos	7.65 %
2015.01.15	
SPDR S&P 500 ETF TRUST	7.62 %
ISHARES MSCI AC FAR EAST	6.67 %
XJP	



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

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	101 872
1.1.	Rezidentai	
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	101 872
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	581 664
2.1.	Rezidentai	
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	581 664
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)	1 335 682
3.1.	Rezidentai	
3.2.	Ne rezidentai	1 335 682
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	
5.1.	Rezidentai	
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	73 764
7.1.	Rezidentai	73 764
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	99 815	4.77%	199818	16.64%
eurais	1 076 297	51.42%	742329	61.80%
kita valiuta	916 869	43.81%	258945	21.56%
Iš viso	2092981	100.00%	1201092	100.00%
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	712 150	34.03%	595554	49.59%
kitos Europos Sąjungos valstybės	832 686	39.78%	465349	38.74%
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	103 231	4.93%	71840	5.98%
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	444 914	21.26%	68349	5.69%
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	2 092 981	100.00%	1201092	100.00%

VI. PRANEŠIMAS APIE PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ PASISKIRSTYMĄ

Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo (*residence*) vietą:

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	786	754839.47
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	786	754839.47