

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO  
„MP EXTREMO III“ 2009 METŲ 1 PUSMEČIO 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: **2009.01.01-2009.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

3.2. buveinė (adresas) Registracijos adresas **Rūdinkų 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 **Savanorių pr. 19, Vilnius**, telefono numeris **(8 5) 2684228** ir fakso numeris **(8 5) 2684170**.

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

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

|                             | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2009.01.01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2009.06.30) | Prieš metus (2008.06.30) | Prieš dvejus metus (2007.06.30) |
|-----------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt    | 540283.3632                                     | 788059.9470                                     | 246771.9185              | -                               |
| Apskaitos vieneto vertė, Lt | 0.9974  | 1.0079  | 0.9903                   | -                               |
| Apskaitos vienetų skaičius  | 541694.7023                                     | 781878.9637                                     | 249195.7811              | -                               |

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį 2009.01.01-2009.03.31 konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:

|   | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Lt   |
|---|----------------------------|-------------|
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 257105.2862                | 257950.0106 |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)           | 16921.0248                 | 16941.4485  |

**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  |   |                                      |  |   |
| Nuo turto vertės   |   |                                      |  |   |
| Už keitimą:  |   |                                      |  |   |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i> |   |                                      |  |   |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>                  |   |                                      |  |   |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>     |   |                                      |  |   |
| Iš viso  |   |                                      |  |   |
| BAR *  |   |                                      |  |   |
| Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK *                          |   |                                      |  |   |
| PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*                                       |   |                                      |  |   |

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 :  |  |                                   |   |  |  |
| <i>nekintamas dydis</i>   | 1 %  | 0.99 %                            | 3144  | 1745   | 0.48%  |
| <i>sėkmės mokesčiai</i>   |  |                                   |   |  |  |
| depozitoriumui iki 2009.03.26   | 0.2 %  | 0.085 %                           | 115   | 115  | 0.02%  |
| depozitoriumui nuo 2009.03.27   | 0.2 %  | 0.080 %                           | 147   | 104  | 0.02%  |
| Už sandorių sudarymą  |  |                                   |   |  |  |
| Už auditą   |  |                                   |   |  |  |
| Kitos veiklos išlaidos (auditas, tarpininkų komisiniai už sandorius, bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu) | 2 %  | 2 %                               | 6420  | 1351   | 0.98%  |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*   | 788 059.9470                                 |                                   |   |  |  |
| BIK % nuo GAV *   |  |                                   |   |  |  |
| Visų išlaidų suma   |  |                                   | 9826  | 3315   | 1.5%   |
| PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*  |  |                                   |   |  |  |

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 Investment Bank HF Baltic Branch – 0,- Lt.**
- **AB bankas „Swedbank“ – 231,83 Lt.**
- **AB bankas „DnB Nord“ – 0,- Lt.**

**MP Investment Bank yra susijęs su valdymo įmone kaip akcininkas, AB bankas „Swedbank“ – depozitoriumas, AB banke „DnB Nord“ valdymo įmonė turi atsidariusi sąskaitą.**

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

.-

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.

#### 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 jį atitinkantį prekybos sąrašą |       |            |              |                       |                        |                     |   |                       |           |

|  |    |                  |       |       |       |       |                             |       |      |
|--|----|------------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------------|-------|------|
| AB „TEO LT“  | LT | LT00001239<br>11 | 10000 | 10000 | 11700 | 11100 | www.nasdaqomx<br>baltic.com | 0.001 | 1.41 |
| Iš viso:   |    |                  |       | 10000 | 11700 | 11100 |                             |       | 1.41 |
| 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:  |    |                  |       | 10000 | 11700 | 11100 |                             |       | 1.41 |

| 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  |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Iš viso:  |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Iš viso:  |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Iš viso:  |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai   |       |              |              |                       |                        |                     |                |                               |           |
| LR vyriausybė   | LT    | LT0000565038 | 620          | 62000                 | 60829                  | 60893               | 7.70           | 2009.09.23                    | 7.73      |
| LR vyriausybė   | LT    | LT1000600031 | 25           | 94952                 | 89005                  | 90941               | 6.70           | 2010.02.22                    | 11.54     |
| LR vyriausybė   | LT    | LT1000600098 | 16           | 55245                 | 51490                  | 52015               | 6.90           | 2010.05.20                    | 6.60      |
| LR vyriausybė   | LT    | LT1000600114 | 3            | 10358                 | 9741                   | 9732                | 6.50           | 2010.06.21                    | 1.24      |
| Iš viso:  |       |              |              | 222555                | 211065                 | 213581              |                |                               | 27.11     |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:  |       |              |              | 222555                | 211065                 | 213581              |                |                               | 27.11     |

| 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) |       |              |              |                              |                        |                     |  |            |           |
| Lyxor ETF DJ Euro STOXX 50   | FR    | FR0007054358 | 427          | Lyxor Asset Management       | 36935                  | 36644               | www.euronext.com                                       | KIS 3      | 4.65      |
| SPDR Trust Series 1  | US    | US78462F1030 | 163          | State Street Global Advisors | 36738                  | 36935               | www.nyse.com   | KIS 3      | 4.69      |
| Iš viso:   |       |              |              |                              | 73673                  | 73579               |  |            | 9.34      |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)  |       |              |              |                              |                        |                     |  |            |           |
| Iš viso:   |       |              |              |                              |                        |                     |  |            |           |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):  |       |              |              |                              | 73673                  | 73579               |  |            | 9.34      |

\* 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, |
|--|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-----------|
| <b>Indėliai kredito įstaigose</b>        |       |         |                     |                |                         |           |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | LT    | LTL     | 21160               | 7.10           | 2009.07.29              | 2.69      |
| AB bankas „Swedbank“                     | LT    | EUR     | 96961               | 1.70           | 2009.07.31              | 12.30     |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | LT    | LTL     | 31925               | 7.10           | 2009.08.26              | 4.05      |
| Danske Bank A/S Lietuvos filialas        | LT    | LTL     | 71454               | 6.90           | 2009.08.26              | 9.07      |
| Danske Bank A/S Lietuvos filialas        | LT    | LTL     | 74332               | 7.50           | 2009.09.04              | 9.43      |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | LT    | LTL     | 78264               | 8.70           | 2009.09.17              | 9.93      |
| AB SEB bankas                            | LT    | LTL     | 69042               | 2.00           | 2009.07.03              | 8.76      |
| AB SEB bankas                            | LT    | LTL     | 18000               | 1.70           | 2009.07.21              | 2.28      |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose        |       |         | 461138              |                |                         | 58.51     |

| 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, |
|---|-----------|-------|---------------------|---------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--|--------------------|-----------|
| <b>Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose</b> |           |       |                     |         |                                  |                            |                     |  |                    |           |
| Iš viso:  |           |       |                     |         |                                  |                            |                     |  |                    |           |
| <b>Kitos išvestinės finansinės priemonės</b>  |           |       |                     |         |                                  |                            |                     |  |                    |           |
| Iš viso:  |           |       |                     |         |                                  |                            |                     |  |                    |           |
| <b>Iš viso išvestinių finansinių priemonių</b>                                      |           |       |                     |         |                                  |                            |                     |  |                    |           |

| Banko pavadinimas    | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, |
|----------------------|---------|---------------------|----------------|-----------|
| <b>Pinigai</b>       |         |                     |                |           |
| AB bankas „Swedbank“ | EUR     | 3                   | 0              | 0.00      |
| AB bankas „Swedbank“ | LTL     | 40649               | 0.25           | 5.16      |
| Iš viso pinigų:      |         | 40652               |                | 5.16      |

| Pavadinimas  | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, |
|--|----------------------|--------------|-----------|-----------|
| <b>Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d</b> |                      |              |           |           |
| 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          |              |                     |   |  |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai    | 11 100       | 1.39%               | 11 600  | 2.13%  |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 213 581      | 26.70%              | 0   | 0.00%  |
| Kolektyviniai investavimo subjektai | 73 579       | 9.20%               | 0   | 0.00%  |
| Indėliai                            | 501 794      | 62.71%              | 532 323   | 97.87%   |
| Iš viso                             | 800 054      | 100%                | 543 923   | 100%   |
| Pagal valiutas                      |              |                     |   |  |

|                              |         |        |         |         |
|------------------------------|---------|--------|---------|---------|
| LTL                          | 476 821 | 59.60% | 145 125 | 26.68%  |
| EUR                          | 286 298 | 35.78% | 398 798 | 73.32%  |
| USD                          | 36 935  | 4.62%  | 0       | 0.00%   |
| Iš viso                      | 800 054 | 100%   | 543 923 | 100%    |
| <b>Pagal geografinę zoną</b> |         |        |         |         |
| Lietuva                      | 726 474 | 90.80% | 543 923 | 100.00% |
| Prancūzija                   | 36 645  | 4.58%  | 0       | 0.00%   |
| Jungtinės Amerikos Valstijos | 36 935  | 4.62%  | 0       | 0.00%   |
| Iš viso                      | 800 054 | 100%   | 543 923 | 100%    |
| <b>Pagal trukmę</b>          |         |        |         |         |
| Iki pareikalavimo            | 125 335 | 15.67% | 47 853  | 8.80%   |
| Iki metų                     | 674 719 | 84.33% | 496 070 | 91.20%  |
| Virš metų                    | 0       | 0.00%  | 0       | 0.00%   |
| Iš viso                      | 800 054 | 100%   | 543 923 | 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).

-.

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.

-.

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

-.

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

**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 pensijų fondo lėšas specializacija geografinėje zonoje ar ūkio šakoje nėra taikoma. Pensijų fondo „MP Extremo III“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją. Didžiausią dalį, apie 59 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuota į Lietuvos Respublikos kredito įstaigų indėlius, neperžengiant taikytinos 20 proc. ribos investuojant į vienos kredito įstaigos indėlius, kaip yra numatyta Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatyme. Skolos vertybiniai popieriai sudarė 27 proc. pensijų fondų grynųjų aktyvų dalį. Akcijos ir jų fondai sudarė apie 11 proc. pensijų fondų grynųjų aktyvų dalį. Fondas gali prisiimti valiutos, kredito ir palūkanų normos riziką. Valiutos rizika ataskaitiniu laikotarpiu buvo sumažinta didžiąją dalį fondo grynųjų aktyvų investuojant į litais arba eurais denominuotus vertybinius popierius. Kredito rizika mažinama, diversifikuojant investicijas pagal regionus, šalis, emitentų bei emisijų skaičių ir pan. Palūkanų normos rizika valdoma keičiant investicijų finansinę trukmę (palūkanoms kylant, investicijų finansinė trukmė mažinama, palūkanoms krentant – didinama).**

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. Palūkanų normų pokyčiai Lietuvos rinkoje;**

2. Lietuvos Respublikos vyriausybės kredito rizikos pokyčiai;
3. Akcijų bei į jas investuojančių fondų kainų svyravimai;
4. Valiutos kursų svyravimai.

## 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   | 2009.06.30 | 2008.06.30 | 2007.06.30 |
|----------|--|------------|------------|------------|
| I.       | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI   | 40656      | 9135       | -          |
| II.      | TERMINUOTI INDĖLIAI  | 461138     | 239826     | -          |
| III.     | INVESTICIJOS   | 298260     | 0          | -          |
| 1        | Skolos vertybiniai popieriai   | 213581     | 0          | -          |
| 1.1.     | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 213581     | 0          | -          |
| 1.2.     | Kiti skolos vertybiniai popieriai  |            | 0          | -          |
| 2        | Nuosavybės vertybiniai popieriai   | 11100      | 0          | -          |
| 3        | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | 73579      | 0          | -          |
| 4        | Kitos investicijos   |            | 0          | -          |
| IV.      | GAUTINOS SUMOS   | 146        | 0          | -          |
| 1        | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                  |            | 0          | -          |
| 2        | Kitos gautinos sumos   | 146        | 0          | -          |
|          | TURTAS, IŠ VISO  | 800200     | 248962     | -          |
| V.       | ĮSIPAREIGOJIMAI  | 12140      | 2190       | -          |
| 1        | Investicijų pirkimo sandoriai  | 0          | 0          | -          |
| 2        | Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui                            | 4311       | 1052       | -          |
| 3        | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                       | 7829       | 1137       | -          |
| VI.      | GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)  | 788060     | 246772     | -          |
|          | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI, IŠ VISO                                    | 800200     | 248962     | -          |

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

| Eil. Nr. | Straipsniai   | 2009.06.30 | 2008.06.30 | 2007.06.30 |
|----------|---|------------|------------|------------|
| I.       | GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE              | 540283     | 58289      | -          |
| II.      | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO  | 280970     | 194282     | -          |
| 1        | Pensijų įmokos  | 254126     | 191386     | -          |
| 2        | Iš kitų fondų pervestos sumos                                   | 8907       | 0          | -          |
| 3        | Kaupimo bendrovės garantinės įmokos                             | 0          | 0          | -          |
| 4        | Palūkanos ir dividendai   | 17643      | 2896       | -          |
| 5        | Investicijų pardavimo pelnas                                    | 0          | 0          | -          |
| 6        | Investicijų vertės padidėjimo suma                              | 196        | 0          | -          |
| 7        | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 98         | 0          | -          |

|      |   |             |             |   |
|------|---|-------------|-------------|---|
| 8    | Kitos pajamos   | 0           | 0           | - |
| III. | SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO  | 33193       | 5799        | - |
| 1    | Išmokos dalyviams   | 16941       | 0           | - |
| 2    | I kitus fondus pervestos sumos                                  | 0           | 0           | - |
| 3    | Investicijų pardavimo nuostoliai                                | 0           | 0           | - |
| 4    | Investicijų vertės sumažėjimo suma                              | 1034        | 0           | - |
| 5    | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 310         | 0           | - |
| 6    | Valdymo sąnaudos  | 8488        | 4520        | - |
| 7    | Kitos sąnaudos  | 6420        | 1279        | - |
| IV.  | GRYNIJAI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE             | 788060      | 246772      | - |
| V.   | APSKAITOS VIENETO VERTĖ   | 1.0079      | 0.9903      | - |
| VI.  | APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS                                      | 781878.9637 | 249195.7811 | - |

### 23.3. aiškinamasis raštas:

#### I. Bendroji informacija

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

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

##### 2. Duomenys apie įmonę:

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

##### 3. Informacija apie depozitoriumą:

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

##### 4. Informacija apie auditorius:

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

#### II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina.

Skaiciai 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. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose 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 finansinės priemonės, 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 įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti



atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamos mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotinai pripažinti principai.

#### **Investicijų portfelio struktūra**

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 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 kurias investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

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

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

Vertybinių popierių padidėjimas fiksuojamas įsigyjant vertybinius popierius, 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 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 neskaiciuojamas;
- **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 valdymo įmonės 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.

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

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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

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

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

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

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

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

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.  
Grynjieji 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 piniginių lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervestos dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetų. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų apskaitos vienetų skaičių. Pensijų fondo Grynųjų aktyvų vertė (toliau - GAV) apskaičiuojama iš fondo turto atėmus įsipareigojimus. Fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma fondo GAV padalijus iš visų apyvartoje esančių fondo apskaitos vienetų skaičiaus. Bendra fondo vienetų vertė yra lygi fondo GAV.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės. Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuva 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](http://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 |
| Skolos vertybiniai popieriai   | 0  | 273418  | (62300)             | 2654               | (191)              | 213581                             |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 0  | 273418  | (62300)             | 2654               | (191)              | 213581                             |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai  | 0  | 0       | (0)                 | 0                  | (0)                | 0                                  |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai   | 11600  | 0       | (0)                 | 0                  | (500)              | 11100                              |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | 0  | 73673   | (0)                 | 196                | (290)              | 73579                              |
| Kitos investicijos   | 0  | 0       | (0)                 | 0                  | (0)                | 0                                  |
| Iš viso:   | 11600  | 347091  | 62300               | 2850               | 981                | 298260                             |

#### 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 % |
|--|--|---------|--------|-------------------------------|---------------|-------------------|--|--|
| AB bankas „Swedbank“                     | Lietuvos Respublika  | EUR     |        |                               | 3             | 0.25              |  | 0.00%                                  |
| AB bankas „Swedbank“                     | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 40649         | 0.25              |  | 5.08%                                  |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 21160         | 7.10              | 2009.07.29                             | 2.64%                                  |
| AB bankas „Swedbank“                     | Lietuvos Respublika  | EUR     |        |                               | 96961         | 1.70              | 2009.07.31                             | 12.12%                                 |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 31925         | 7.10              | 2009.08.26                             | 3.99%                                  |
| Danske Bank A/S Lietuvos filialas        | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 71454         | 6.90              | 2009.08.26                             | 8.93%                                  |
| Danske Bank A/S Lietuvos filialas        | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 74332         | 7.50              | 2009.09.04                             | 9.29%                                  |
| Nordea bank Finland Plc Lietuvos skyrius | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 78264         | 8.70              | 2009.09.17                             | 9.78%                                  |
| AB SEB bankas                            | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 69042         | 2.00              | 2009.07.03                             | 8.63%                                  |
| AB SEB bankas                            | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 18000         | 1.70              | 2009.07.21                             | 2.25%                                  |
| LR vyriausybė                            | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 60893         | 7.70              | 2009.09.23                             | 7.61%                                  |
| LR vyriausybė                            | Lietuvos Respublika  | EUR     |        |                               | 90941         | 6.70              | 2010.02.22                             | 11.37%                                 |
| LR vyriausybė                            | Lietuvos Respublika  | EUR     |        |                               | 52015         | 6.90              | 2010.05.20                             | 6.50%                                  |
| LR vyriausybė                            | Lietuvos Respublika  | EUR     |        |                               | 9733          | 6.50              | 2010.06.21                             | 1.22%                                  |
| AB TEO LT                                | Lietuvos Respublika  | LTL     |        |                               | 11100         |                   |  | 1.39%                                  |
| Lyxor ETF DJ Euro STOXX 50               | Prancūzija   | EUR     |        |                               | 36645         |                   |  | 4.58%                                  |
| SPDR Trust Series 1                      | Jungtinės Amerikos Valstijos                                     | USD     |        |                               | 36935         |                   |  | 4.62%                                  |
| Viso:                                    |  |         |        |                               | 800054        |                   |  | 100 %                                  |

### VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį 2009.01.01-2009.06.30 faktiškai gautos lėšos:

|   |   |           |
|---|---|-----------|
| Bendra gautų lėšų suma  |   | 263032.53 |
| Periodinės įmokos į pensijų fondą                                 | iš Valstybinio socialinio draudimo fondo  | 0         |
|   | pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)                     | 232375.97 |
|   | darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | 21750     |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpiniginiai      |   | 0         |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos                              |   | 0         |
| Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos                             | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės   | 0         |
|   | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės  | 8906.56   |
| Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso |   | 0         |

29. Išmokėtos lėšos:

|   |   |          |
|---|---|----------|
| Bendra išmokėtų lėšų suma   |   | 16941.45 |
| Pensijų išmokos   | vienkartinės išmokos dalyviams                | 0        |
|   | periodinės išmokos dalyviams                  | 0        |
|   | išmokos anuiteto įsigijimui                   | 0        |
| Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos  | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 0        |
|   | valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės      | 0        |
| Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju) |   | 16941.45 |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos   |   | 0        |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą) , iš viso                    |   | 0        |

### IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

**Nėra.**

### X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

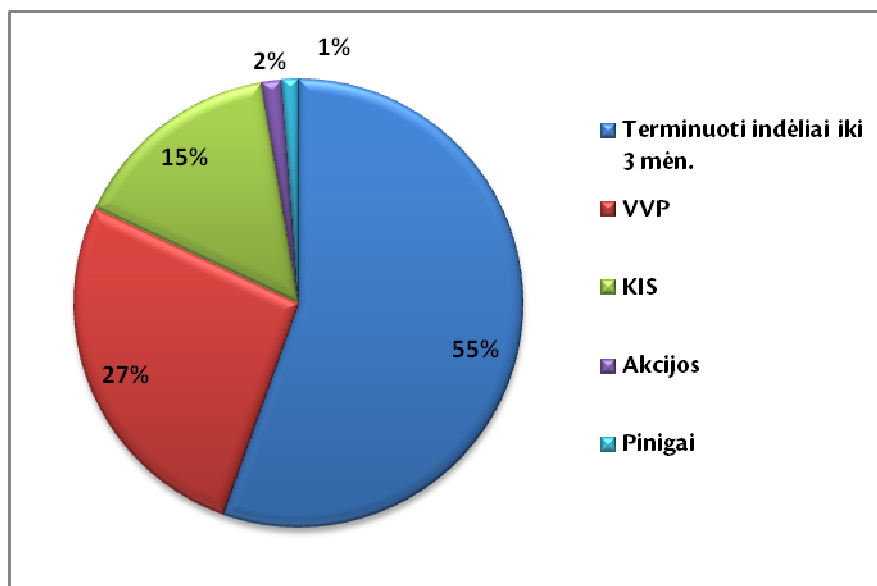
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

#### Pensijų fondo investicinio portfelio pasiskirstymas pagal instrumentus:



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

**Nebuvo.**

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

-.

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

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

**Generalinis direktorius**

\_\_\_\_\_

**Ramūnas Stankevičius**

**Vyr. buhalterė**

\_\_\_\_\_

**Dovilė Bajalienė**

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

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

-.

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

Investicijų pasiskirstymas pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

| Eil. Nr. | Investicinės priemonės   | Vertė, Lt |
|----------|--|-----------|
| 1.       | Nuosavybės vertybiniai popieriai   | 11100     |
| 1.1.     | Rezidentai   |           |
| 1.1.1.   | Nefinansinės korporacijos (S.11)   | 11100     |
| 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  | 213581    |
| 2.1.     | Rezidentai   |           |
| 2.1.1.   | Valdžios sektorius (S.13)  | 213581    |
| 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)   | 73579     |
| 3.1.     | Rezidentai   |           |
| 3.2.     | Ne rezidentai  | 73579     |
| 4.       | Pinigų rinkos priemonės  | 0         |
| 4.1.     | Rezidentai   |           |
| 4.1.1.   | Valdžios sektorius (S.13)  |           |
| 4.1.2.   | Nefinansinės korporacijos (S.11)   |           |
| 4.1.3.   | Finansinės korporacijos (S.12)   |           |
| 4.2.     | Ne rezidentai  |           |
| 5.       | Indėliai kredito įstaigose   | 461138    |
| 5.1.     | Rezidentai   | 461138    |
| 5.2.     | Ne rezidentai  |           |
| 6.       | Išvestinės finansinės priemonės  | 0         |
| 6.1.     | Rezidentai   |           |
| 6.1.1.   | Valdžios sektorius (S.13)  |           |
| 6.1.2.   | Nefinansinės korporacijos (S.11)   |           |
| 6.1.3.   | Finansinės korporacijos (S.12)   |           |
| 6.2.     | Ne rezidentai  |           |
| 7.       | Pinigai  | 40656     |
| 7.1.     | Rezidentai   | 40656     |
| 7.2.     | Ne rezidentai  |           |
| 8.       | Nekilnojamasis turtas  | 0         |
| 8.1.     | Lietuvoje  |           |
| 8.2.     | Užsienyje  |           |
| 9.       | Kitos investicijos   | 0         |
| 9.1.     | Rezidentai   |           |
| 9.1.1.   | Valdžios sektorius (S.13)  |           |
| 9.1.2.   | Nefinansinės korporacijos (S.11)   |           |
| 9.1.3.   | Finansinės korporacijos (S.12)   |           |
| 9.2.     | Ne rezidentai  |           |

**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  | 589              | 263033           |
| Kitos Europos Sąjungos valstybės   |                  |                  |
| Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija) |                  |                  |
| Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada   |                  |                  |
| Japonija   |                  |                  |
| Kitos valstybės  |                  |                  |
| Iš viso  | 589              | 263033           |