

MP EXTREMO III

2011 metų finansinės
ataskaitos

Turinys

Informacija apie fondą	1
Nepriklausomo auditoriaus išvada	2
Grynųjų aktyvų ataskaita	4
Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6

Informacija apie fondą

MP EXTREMO III

Telefonas: +370 37 719 302
Faksas: +370 37 719 562

Vadovybė

Justas Krikščiūnas (Fondų valdytojas)

Ramūnas Stankevičius (Valdymo įmonės generalinis direktorius)

Bendrovė, valdanti pensijų kaupimo fondą

UAB „MP Pension Funds Baltic“

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB SEB bankas
Danske Bank A/S Lietuvos filialas
DnB NORD bankas (DNB)
„Swedbank“, AB
Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius
AB Šiaulių bankas
AB Ūkio bankas



KPMG Baltics, UAB
Upės g. 21
LT-08128, Vilnius
Lietuva

Tel.: +370 5 2102600
Faks.: +370 5 2102659
El. p.: vilnius@kpmg.lt
www.kpmg.lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Fondo MP EXTREMO III dalyviams

Mes atlikome pridedamo UAB „MP Pension Funds Baltic“ valdomo pensijų kaupimo fondo MP EXTREMO III (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita, tada pasibaigusių metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4-25 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal 39-ąją Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą ir už tokias vidaus kontroles, kurios, vadovybės manymu, yra būtinos užtikrinant finansinių ataskaitų parengimą be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu yra atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, pagrindžiančius finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į įmonės vidaus kontroles, skirtas užtikrinti įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą jų pateikimą tam, kad galėtų parinkti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

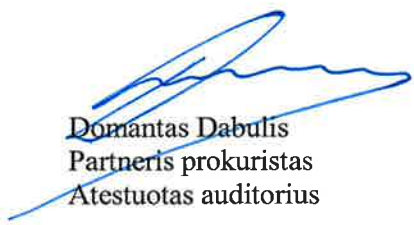
Mes tikime, kad gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų audito nuomonei pagrįsti.



Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia MP EXTREMO III pensijų kaupimo fondo finansinę būklę 2011 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal 39-ąjį Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą.

„KPMG Baltics“, UAB vardu



Domantas Dabulis
Partneris prokuristas
Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2012 m. kovo 6 d.

Įmonės kodas: 300668928

Įregistruota adresu: Rūdininkų 18/ Visų Šventųjų 2, LT-01135 Vilnius

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

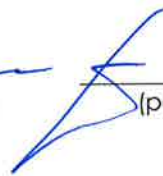
protokolo Nr. _____

Grynųjų aktyvų ataskaita

Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
A.	TURTAS		2 606 299	2 093 561
I.	PINIGAI	3	17 915	73 764
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		236 429	0
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		160 785	0
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		160 785	0
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	2 190 350	2 019 217
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	522 169	581 664
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	522 169	581 664
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		59 550	101 872
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3	1 608 631	1 335 681
V.	GAUTINOS SUMOS		820	580
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
V.2.	Kitos gautinos sumos		820	580
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7 810	16 786
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	0
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		3 957	4 403
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		3 853	12 383
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	2 598 489	2 076 775

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



2012 m. kovo 2 d.

(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928

Įregistruota adresu: Rūdininkų 18/ Visų Šventųjų 2, LT-01135 Vilnius

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita

Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	2 076 775	1 174 990
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2,19	829 184	733 523
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2,19	39 183	21 316
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		23 522	33 743
II.5.	Dividendai		35 341	14 267
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5,6	141 522	231 786
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		65 703	21 698
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1 134 455	1 056 333
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2,19	61 566	61 926
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2,19	33 223	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5,6	392 475	25 161
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		72 853	26 670
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		52 624	40 791
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		39 079	30 203
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	18	1 598	1 103
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	4 840	2 019
III.6.4.	Audito sąnaudos	18	3 630	3 630
III.6.5.	Kitos sąnaudos	18	3 477	3 836
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		612 741	154 548
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	2 598 489	2 076 775

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

_____ 2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

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
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	Įmonė įregistruota 2007 m. balandžio 5 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 100568

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
<i>Adresas</i>	Upės g. 21, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 2102600, +370 5 2102659

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2011 m. sausio 1 d. – 2011 m. gruodžio 31 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

Turtas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose yra pateikti tikrąja verte. Jei tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta, turtas ar įsipareigojimai yra apskaitomi įsigijimo savikaina.

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti litais.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis 39-uoju Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartu ir 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 finansinės ataskaitos turi būti sudaromos per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Investavimo politika

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

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, 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. ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino indėlius, 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 tiksliai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės.

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo 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 naudojamosi 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 ilguoju laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumą svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, tokiais kaip vyriausybės vertybiniai popieriai, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniai popieriai, indėliai ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

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

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainota oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiama 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, jo 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, jo 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, išlaidas, susijusias 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 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 39-ojo Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standarto 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 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 Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

Priemonių, kuriomis neprekiaujama 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), 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.

Pinigų rinkos priemonių straipsnyje parodoma vertė įsigytų tokių priemonių, kaip valstybės išdo vekseliai, indėlio sertifikatai, bendrovių išleisti trumpalaikiai skolos grąžinimo įsipareigojimai, bankų akceptai, komerciniai vekseliai, kitos pinigų rinkos priemonės, kurių vertę galima bet kuriuo metu nustatyti ir kuriomis prekiaujama pinigų rinkose.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

Pensijų fondo Gryųjų 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 taisykles.

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

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

Einamosios darbo dienos apskaičiuota apskaitos vieneto vertė iki kitos darbo dienos 12 val. paskelbiama tinklalapyje www.mppf.lt.

III. Pastabos

- 1. Grynųjų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011.12.31)	Prieš metus (2010.12.31)	Prieš dvejus metus (2009.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2 076 774,4972	2 598 489,2791	2 076 774,4972	1 174 990,3173
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2538	1,1273	1,2538	1,0913
Apskaitos vienetų skaičius	1 656 389,5065	2 305 099,0853	1 656 389,5065	1 076 706,2994

- 2. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų (konvertuojant pinigus į vienetus) ir išpirktų (konvertuojant vienetus į pinigus) vienetų skaičius ir vertė. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.**

	Ataskaitinis laikotarpis 2011 m.		Ataskaitinis laikotarpis 2010 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	730 291,1618	868 367	632 447,99	754 839
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	81 581,5830	94 789	52 764,78	61 926
Skirtumas	648 709,5788	773 578	579 683,21	692 913

* iš gautų piniginių lėšų nėra atimtas įmokos mokestis.

3. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai, turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.

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, %
2011.12.31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	8 657	17 935	21 694	17 098	www.tallink.ee	0,0013	0,66
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	4 792	9 927	23 412	17 572	www.olympic_casino.net	0,0032	0,68
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	3 326	3 326	8 390	6 878	www.dujos.lt	0,0007	0,26
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	2 652	2 652	27 404	18 002	www.cityservice.lt	0,0084	0,69
Iš viso:				33 840	80 900	59 550			2,29
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:				33 840	80 900	59 550			2,29
2010.12.31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	8 657	19 103	21 694	23 614	www.tallink.ee	0,0013	1,14
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	4 200	9 268	20 346	21 535	www.olympic_casino.net	0,0028	1,04
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	9 802	9 802	11 287	11 406	www.sb.lt	0,0048	0,55
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	2 578	2 578	6 409	6 498	www.dujos.lt	0,0005	0,31
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	8 737	8 737	14 882	21 630	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0011	1,04
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 778	1 778	18 938	17 189	www.cityservice.lt	0,0056	0,83
Iš viso:				51 266	93 556	101 872			4,91
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:				51 266	93 556	101 872			4,91

MP EXTREMO III
2011 metų finansinės ataskaitos

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
2011.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Deutchland Government Bond	DE	DE0001135457	3 230 574	111 545	114 598	116 997	2,25	2021.09.04	4,50
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	311	31 100	34 520	32 584	3,25	2012.10.29	1,25
LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	654	65 400	69 007	67 040	3,90	2013.08.05	2,58
LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	490	49 000	49 952	50 742	4,80	2015.04.29	1,95
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	239	82 522	79 444	80 402	3,18	2012.10.24	3,09
LR Vyriausybė	LT	LT1000600312	59	20 372	19 556	19 619	3,48	2013.01.30	0,76
LR Vyriausybė	LT	LT1000600320	60	20 717	19 770	19 760	3,63	2013.04.24	0,76
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	34	117 395	136 717	135 025	9,38	2014.06.22	5,20
Iš viso:				498 051	523 564	522 169			20,09
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									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				498 051	523 564	522 169			20,09
2010.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	268	26 800	29 928	29 401	7,60	2012.10.29	1,42
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	27	93 226	92 957	94 771	4,95	2017.09.22	4,56
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	50	172 640	198 275	210 919	9,38	2014.06.22	10,16
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	55	143 545	148 100	160 149	6,75	2015.01.15	7,71
LR Vyriausybė	LT	XS0541528682	33	86 127	87 145	86 424	5,13	2017.09.14	4,16
Iš viso:				522 338	556 405	581 664			28,01
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									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				522 338	556 405	581 664			28,01

MP EXTREMO III
2011 metų finansinės ataskaitos

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %*
2011.12.31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	603	Blackrock AM Deutschland	109 700	112 409	www.blackrock.com	KIS 3	4,33
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 002	Lyxor International AM	100 381	80 196	www.lyxoretf.com	KIS 3	3,09
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	607	Lyxor International AM	191 251	199 211	www.lyxoretf.com	KIS 3	7,67
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	2 357	Lyxor International AM	84 683	71 210	www.lyxoretf.com	KIS 3	2,74
Lyxor ETF MSCI Emerging Markets	FR	FR0010429068	3 147	Lyxor International AM	88 865	75 975	www.lyxoretf.com	KIS 3	2,92
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	1 343	BlackRock AM Ireland	131 472	138 348	www.blackrock.com	KIS 3	5,32
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	2 455	db Platinum Advisors	177 585	199 624	www.dbxtrackers.com	KIS 3	7,68
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 654	db Platinum Advisors	88 947	85 287	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3,28
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	3 030	XACT Fonder AB	107 743	109 824	www.xact.se/	KIS 3	4,23
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	978	BlackRock Fund Advisors	115 685	99 049	www.ishares.com	KIS 3	3,81
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	495	BlackRock Fund Advisors	89 074	97 450	www.ishares.com	KIS 3	3,75
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	570	SSGA Funds Management Inc	157 710	190 956	www.spdrs.com	KIS 3	7,35
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	1 022	Vanguard Group	142 030	149 092	www.vanguard.com	KIS 3	5,74
Iš viso:					1 585 126	1 608 631			61,91
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	1 585 126	1 608 631		61,91

2010.12.31									
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	119 281	135 987	www.ishares.eu	KIS 3	6,55
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1 111	BlackRock AM Ireland	76 450	91 950	www.deutscheboerse.com	KIS 3	4,43
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	999	Lyxor International AM	94 931	96 513	www.euronext.com	KIS 3	4,65
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	1 073	Lyxor International AM	107 408	127 484	www.lyxoreft.com	KIS 3	6,14
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	1 626	Lyxor International AM	59 577	75 736	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,65
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	1 157	BlackRock AM Ireland	110 687	139 601	www.lyxoreif.com	KIS 3	6,72
XACT OBX	NO	NO0010262249	5 900	Handelsbanken Fondforvalt	73 060	103 232	www.oslobors.no	KIS 3	4,97
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	2 776	XACT Fonder AB	96 904	120 265	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	5,79
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	363	BlackRock Fund Advisors	57 434	62 727	us.ishares.com	KIS 3	3,02
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	978	BlackRock Fund Advisors	115 685	121 605	www.ishares.com	KIS 3	5,86
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	495	BlackRock Fund Advisors	89 074	101 078	www.ishares.com	KIS 3	4,87
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	486	SSGA Funds Management Inc	129 385	159 503	www.nyse.com	KIS 3	7,68
Iš viso:					1 129 876	1 335 681			64,33
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetai (akcijų):				-	1 129 876	1 335 681			64,33

* Nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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, %
2011.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
LR Vyriausybė	LT	LR Vyriausybė išdo vekseliai	665	LTL	66 389	1,83	2012.02.01	2,55
LR Vyriausybė	LT	LR Vyriausybė išdo vekseliai	353	LTL	35 094	2,20	2012.04.04	1,35
LR Vyriausybė	LT	LR Vyriausybė išdo vekseliai	600	LTL	59 302	2,45	2012.06.20	2,28
Iš viso:					160 785			6,18
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:				-	160 785			6,18
2010.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:				-	0			0

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
2011.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Danske Bank A/S Lietuvos filialas	LT	EUR	126 573	1,73	2012.03.01	4,87
Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius	LT	LTL	75 140	2,05	2012.02.29	2,89
„Swedbank“, AB	LT	USD	34 716	0,30	2012.01.06	1,34
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-	236 429		9,10
2010.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						
			0			0

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
2011.12.31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių										
2010.12.31										
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, %
2011.12.31				
Pinigai				
„Swedbank“, AB	LTL	17 802		0,69
„Swedbank“, AB	EUR	113		0,00
Iš viso pinigų:				
2010.12.31				
Pinigai				
„Swedbank“, AB	EUR	1 464		0,07
„Swedbank“, AB	LTL	70 414		3,39
„Swedbank“, AB	USD	1 886		0,09
Iš viso pinigų:				
73 764				
3,55				

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
2011.12.31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1.d.				
Iš viso:				
2010.12.31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d.				
Iš viso:				

Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai, turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.

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

1. Pirmąjį metų pusmetį palūkanų normos rizikos didėjimas dėl Europos Centrinio Banko (ECB) numatytos vykdyti politikos siekiant suvaldyti augančią infliaciją Europos Sąjungos valstybėse ir vėliau šios politikos atsisakymas bei bazinės palūkanų normos sumažinimas dėl atsinaujinusių problemų su Pietų Europos vyriausybės skolomis, kurios neigiamai veikė visos Europos ekonominio augimo perspektyvas.
2. Padidėję akcijų rinkų svyravimai pirmąjį metų pusmetį dėl neįprastai daug neprognozuojamų geopolitinių ir stichinių sukrėtimų: Šiaurės Afrikos ir Artimųjų Rytų valstybėse vykstantys politiniai neramumai bei Libijos pilietinis karas, kuris sutrikdė naftos gavybą bei tiekimą ir paskatino šios žaliavos brangimą finansų rinkose; prie Japonijos krantų įvykęs stiprus žemės drebėjimas, sukėlęs didžiausią šalyje fiksuotą cunamį bei sutrikdęs didžiausių pasaulio įmonių prekių gamybos bei tiekimo grandinę, kas darė neigiamą įtaką visoms akcijų rinkoms.
3. Antrąjį metų pusmetį atsinaujinęs nerimas dėl Pietų Europos valstybių skolų problemų, smarkiai pabloginęs šio regiono ekonominės būklės perspektyvas bei neigiamai paveikęs tiek akcijų, tiek Pietų Europos vyriausybės vertybinių popierių kainas.
4. Euro silpnėjimas kitų pasaulio valstybių valiutų atžvilgiu, teigiamai paveikęs visas finansines priemones, kuriomis yra prekiaujama kitomis nei euras valiutomis; dėl to atitinkamai sumažėjo akcijų kainų kritimo įtaka.

4. Investicijų paskirstymas.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis turte (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis turte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	59 550	2	101 872	5
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	522 169	20	581 664	28
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	1 608 631	62	1 335 681	64
Pinigų rinkos priemonės	160 785	6		
Indėliai kredito įstaigose	236 429	9	0	0
Išvestinės finansinės priemonės	0	0		
Pinigai	17 915	1	73 764	3
Kitos investicinės priemonės	0	0		
Iš viso	2 605 479	100	2 092 981	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	1 520 299	58	1 076 297	51
LTL	404 093	16	99 815	5
USD	571 263	22	693 372	33
SEK	109 824	4	120 265	6
NOK	0	0	103 232	5
Iš viso	2 605 479	100	2 092 981	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	845 181	32	712 150	34
Vokietija	229 406	9	227 938	11
Prancūzija	426 592	16	299 733	14
Airija	138 348	5	139 601	7
Norvegija			103 231	5
Lenkija				
Liuksemburgas	284 911	12	0	0
Estija	34 670	1	45 149	2
Švedija	109 824	4	120 265	6
Jungtinės Amerikos Valstijos	536 547	21	444 914	21
Rumunija				
Iš viso	2 605 479	100	2 092 981	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	1 686 096	65	1 511 317	72
Iki metų	510 200	20	29 401	1
Virš metų	409 183	15	552 263	27
Iš viso	2 605 479	100	2 092 981	100

5. Investicijų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo, pardavimo ar išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.

Investicijos	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai	0	236 087		342		236 429
Pinigų rinkos priemonės	0	160 779		6		160 785
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	581 663	473 807	512 021	13 085	34 365	522 169
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	581 663	473 807	512 021	13 085	34 365	522 169
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0					0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	101872	19 127	31792	0	29657	59 550
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 335 682	1 155 296	678 803	100 952	304 496	1 608 631
Išvestinės finansinės priemonės	0					0
Nekilnojamo turto objektai	0					0
Kitos investicijos	0					0
Iš viso:	2 019 217	2 045 096	1 222 616	114 385	368 518	2 587 564

* Vertės padidėjimas terminuotų indėlių straipsnyje apima sukauptas palūkanas, kurios bus gautos indėlio terminui pasibaigus.

Investicijos	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai	136 257	7 515 986	7 653 017	774		0
Pinigų rinkos priemonės						0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	380 044	560 173	373 688	23 198	8 064	581 663
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	380 044	560 173	373 688	23 198	8 064	581 663
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0					0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	18 300	87 706	5 850	3 830	2 114	101 872
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	605 538	710 973	109 766	141 168	12 231	1 335 682
Išvestinės finansinės priemonės	0					0
Nekilnojamo turto objektai	0					0
Kitos investicijos	0					0
Iš viso:	1 140 139	8 874 838	8 142 321	168 970	22 409	2 019 217

* Vertės padidėjimas terminuotų indėlių straipsnyje apima sukauptas palūkanas, kurios bus gautos indėlio terminui pasibaigus.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2011.01.01-2011.12.31	Praėję finansiniai metai 2010.01.01-2010.12.31
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-6 577	4 622
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-311	6 250
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	10 410	49 964
Iš viso:	3 522	60 836

7. Išvestinės finansinės priemonės ar jų grupės pagal 26-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“. **Nebuvo.**

8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2011.12.31	Atlygis už paslaugą (Lt) 2010.12.31	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	4 840	1 965	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas
MP Banki filialas Baltijos šalyse	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	0	54	MP Banki filialas Baltijos šalyse ir valdymo įmonė priklauso tam pačiam akcininkui

9. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia. **Nebuvo.**

10. Paskolintos ir paskolintos lėšos.

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 2011.12.31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso								
II. 2010.12.31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso								

11. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį. **Nebuvo.**

12. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“. **Valdymo įmonei priskaičiuotas atlygis 2011 m. sudaro 39 079 litų, 2010 m. sudaro 30 203 litų.**

13. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. **Nebuvo.**

14. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“. **Nebuvo.**
15. Po grynąjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynąjų aktyvų vertę. **Nebuvo.**
16. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus. **Nebuvo.**
17. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija:
Lyginamasis indeksas šiam pensijų fondui nepasirinktas.

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	-10,09	14,89	9,41	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	-10,49	14,04	7,10	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	-11,37	12,91	6,05	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	15,06	11,54	4,09	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	-	-	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas *	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida *	-	-	-	-
Alfa rodiklis *	-	-	-	-
Beta rodiklis *	-	-	-	-

* Metinė grąža – tai procentinis investicijų vertės pokytis per metus, kuris apima tiek investicijos kapitalo pokytį, tiek pelną ir dividendus bei palūkanas. Metinė fondo grąža gali svyruoti. Aukštesnės grąžos 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 pastovią nekintamą 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 fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui;

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	4,16	-	-	2,45
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	3,02	-	-	1,57
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	2,00	-	-	0,92
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	10,13	-	-	6,16
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis* (jei pasirinktas)	-	-	-	-

18. Ataskaitymai:

Ataskaitymai	Ataskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų ataskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų ataskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynyjų aktyvų vertės
2011.01.01-2011.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis*</i>	0,99%	12 492	22 495	0,98%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,07%	887	1 598	0,07%
Už sandorių sudarymą	2%	3 269	4 840	0,21%
Už auditą		6 020	3 630	0,16%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		1 747	3 477	0,15%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		24 415	36 040	1,57%
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,57%	
Visų išlaidų suma		24 415	36 040	1,57%
PAR (jei skaičiuojamas)*			91%	
2010.06.01-2010.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	0,99%	14 789	15 534	0,98%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,085 %	1 184	1 103	0,07%
Už sandorių sudarymą	2%	2 740	2 019	0,13%
Už auditą			3 630	0,23%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		2 522	3 836	0,24%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		21 235	26 122	1,65%
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,65%	
Visų išlaidų suma		21 235	26 122	1,65%
PAR (jei skaičiuojamas)*			66%	

* Nekintamas dydis apima tik valdymo mokesčių, įmokos mokestis nėra įtraukiamas.

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynyjų 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 kolektyvinio investavimo subjekto fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

19. Gautos ir išmokėtos lėšos.

		2011	2010
Bendra gautų lėšų suma		868 367	754 839
Periodinės įmokos į pensijų fondą	Iš Valstybinio socialinio draudimo fondo		
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	747 514	673 743
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	81 670	59 780
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai			
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos			
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	8 303	0
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	30 880	21 316
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso			

		2011	2010
Bendra išmokėtų lėšų suma		94 789	61 926
Pensijų išmokos	Vienkartinės išmokos dalyviams		
	Periodinės išmokos dalyviams		
	Išmokos anuiteto įsigijimui		
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	11 573	0
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	21 650	0
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		61 566	45 497
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		0	16 429
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso			

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)