

MP EXTREMO II

2013 metų finansinės ataskaitos

Turinys

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

Informacija apie fondą

MP EXTREMO II

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

AB DNB bankas

„Swedbank“, AB

Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius



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

Tel.: +370 5 210 2600
Faks.: +370 5 210 2659
El. p.: vilnius@kpmg.lt
kpmg.com/lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Fondo MP EXTREMO II dalyviams

Mes atlikome pridedamo UAB „MP Pension Funds Baltic“ valdomo pensijų kaupimo fondo MP EXTREMO II (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2013 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita, tada pasibaigusių metų grynujų 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 II pensijų kaupimo fondo finansinę būklę 2013 m. gruodžio 31 d. ir grynujų aktyvų pokyčius pagal 39-ąjį Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu

Eero Kaup
Partneris

Rokas Kasperavičius
Partneris prokuristas
Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2014 m. vasario 28 d.

Įmonės kodas: 300668928

Registruota adresu: Rūdininkų g. 18/ Visų Šventųjų g. 2, LT-01135 Vilnius

PATVIRTINTA

2014 m. kovos d.

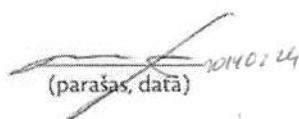
protokolo Nr. _____

Finansinės būklės ataskaita

Pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis

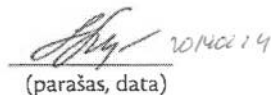
Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2013 12 31	2012 12 31
A.	TURTAS		141 303 452	94 871 289
I.	PINIGAI	3	885 475	929 490
II.	TERMINUOTIEJI INDELIAI			
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS			
III.1.	Valstybės išdo vekseliai			
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	140 368 145	93 885 023
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	13 162 627	1 994 989
IV.1.1.	Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	13 162 627	1 994 989
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3	461 007	476 374
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3	126 744 511	91 413 660
V.	GAUTINOS SUMOS		49 832	56 776
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
V.2.	Kitos gautinos sumos		49 832	56 776
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS			
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		147 333	126 970
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai			
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		132 101	79 212
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		15 232	47 758
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	141 156 119	94 744 319

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014.01.24

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausiosios buhalterės pavaduotoja
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014.01.24

Lina Gaigalienė
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928

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

PATVIRTINTA

2014 m. 10 d.

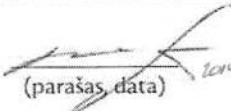
protokolo Nr. 1

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita

Pagal 2013 m. gruodžio 31 d. duomenis

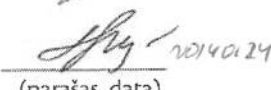
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 01 01– 2013 12 31	2012 01 01– 2012 12 31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	94 744 319	73 108 106
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2; 20	14 692 960	7 680 335
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2; 20	26 731 956	11 043 018
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		99 954	120 211
II.5.	Dividendai		1 380 286	1 114 471
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		15 820 711	8 386 949
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		91 673	181 593
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		58 817 540	28 526 577
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2; 20	43 530	72 696
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2; 20	6 428 260	4 064 918
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		2 927 043	850 642
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		1 588 285	909 233
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:	19	1 418 622	992 875
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	19	1 418 622	992 875
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui			
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8	0	0
III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Peino paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		12 405 740	6 890 364
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	141 156 119	94 744 319

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014 01 14

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausiosios buhalterės pavaduotoja
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014 01 24

Lina Gaigalienė
(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO II
<i>Teisinė forma</i>	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugsejo 20 d.
Dalyvių skaičius	41 349

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>	VĮP-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
<i>Kodas</i>	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	2013 m. sausio 1 d. – 2013 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 amortizuota savikaina arba įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti litais.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis 39-uju Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartu ir šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 30, 2004-01-13, „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (Žin., 2001, Nr. 99-1615);
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu (Žin., 2001, Nr. 99-1616; 2003, Nr. 123-5587);
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu (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 investuoja lėšas ne tik litais, bet ir kitomis valiutomis.

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;
4. 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.

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 pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, tokiomis 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

P 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 perkainojus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma; perkainojimo rezultatas apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus vertybinius popierius ar emitentui juos išpirkus arba perkainojus – vertės sumažėjimo suma; perkainojimo rezultatas apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje. 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 skelbiamo valiutos kurso suma; pokytis apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

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

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

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

Fondo turtas ir įsipareigojimas vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, Verslo apskaitos standartų, 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 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), vertinama pagal vertinimo modelį, nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

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

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

Pinigų rinkos priemonių straipsnyje parodoma vertė tokių įsigytų 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 piniginių lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervestos dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetus. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytą apskaitos vienetų skaičių.

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

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

Paveldimas turtas

Dalyvio turto paveldėtojui tenkanti suma, kai dalyvavimas pensijų kaupime nutraukiamas dėl dalyvio mirties, nesikeičia. Dalyviams ar jų paveldėtojams tenkančios sumos, kurių vertė nepriklauso nuo grynųjų aktyvų vertės pokyčių, registruojamos apskaitoje kaip nesikeičiantis subjekto įsipareigojimas ir rodomos finansinių ataskaitų kitų subjekto įsipareigojimų straipsniuose, kol bus išmokėtos.

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 (2013 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 12 31)	Prieš metus (2012 12 31)	Prieš dvejus metus (2011 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	94 744 319,1577	141 156 118,7118	94 744 319,1577	73 108 105,7024
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,3112	1,4556	1,3112	1,1992
Apskaitos vienetų skaičius	72 258 248,5331	96 971 489,5889	72 258 248,5331	60 964 431,1067

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 2013 m.		Ataskaitinis laikotarpis 2012 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas* į apskaitos vienetus)	29 348 388,4730	41 424 916	14 518 784,0654	18 723 353
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	4 635 147,3972	6 471 790	3 224 966,6390	4 137 614
Skirtumas	24 713 241,0758	34 953 126	11 293 817,4264	14 585 739

* 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, %
2013 12 31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	74 176	74 176	773 665	461 007	www.cityservice.lt	0,2347	0,33
Iš viso:				74 176	773 665	461 007			0,33
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:				74 176	773 665	461 007			0,33
2012 12 31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	74 176	74 176	773 665	476 374	www.cityservice.lt	0,2347	0,50
Iš viso:				74 176	773 665	476 374			0,50
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:				74 176	773 665	476 374			0,50

MP EXTREMO II
2013 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, %
2013 12 31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	5 780	578 000	577 168	646 135	1,925	2017 06 07	0,46
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	11 671	1 167 100	1 209 196	1 376 159	3,475	2022 05 17	0,97
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	468	1 615 910	1 750 053	1 753 534	3,75	2016 02 10	1,24
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	646	2 230 509	2 499 710	2 557 458	4,85	2018 02 07	1,81
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	238	821 766	898 551	910 402	6,5	2015 01 05	0,64
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	703	2 427 318	2 647 308	2 650 256	9,375	2014 06 22	1,88
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	1 195	2 999 211	3 269 385	3 268 683	6,75	2015 01 15	2,32
Iš viso:				11 839 814	12 851 371	13 162 627			9,32
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:				11 839 814	12 851 371	13 162 627			9,32
2012 12 31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	5 780	578 000	577 168	648 606	2,40	2017 06 07	0,68
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	11 671	1 167 100	1 209 196	1 346 383	3,95	2022 05 17	1,42
Iš viso:				1 745 100	1 786 364	1 994 989			2,10
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:				1 745 100	1 786 364	1 994 989			2,10

MP EXTREMO II
2013 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, %*
2013 12 31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	34 135	BlackRock AM Deutschland	7 604 379	10 106 609	www.blackrock.com	KIS 3	7,16
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	44 577	BlackRock Asset Management	4 043 047	4 214 205	www.blackrock.com	KIS 3	2,99
ISHARES FTSE BNIC 50	DE	DE000A0MSAE7	140 261	BlackRock AM Ireland	9 837 214	9 012 696	www.blackrock.com	KIS 3	6,38
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	4 648	BlackRock Asset Management	1 698 017	1 720 090	www.blackrock.com	KIS 1	1,22
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	7 428	BlackRock Asset Management	2 749 769	2 823 266	www.ishares.com	KIS 1	2
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	117 223	Lyxor International AM	11 310 725	12 575 507	www.lyxoretf.com	KIS 3	8,91
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	10 674	Lyxor International AM	3 376 829	4 466 849	www.lyxoretf.com	KIS 3	3,16
Lyxor ETF MSCI EMU Small Caps	FR	FR0010168773	39	Lyxor International Asset	25 962	26 689	www.lyxoretf.com	KIS 3	0,02
LYXOR ETF MSCI EMERG.MARA CAP FCP	FR	FR0010429068	273 465	Lyxor International AM	7 571 449	7 025 941	www.lyxoretf.com	KIS 3	4,98
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	3 507	Amundi Investment Solutions	2 848 629	3 249 926	www.amundi-etf.com	KIS 3	2,3
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	69 382	BlackRock AM Ireland	7 525 092	8 046 893	www.blackrock.com	KIS 3	5,7
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	12 513	Lantern Structured AM	4 084 909	4 200 379	www.ubs.com/etf	KIS 5	2,98
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	165 446	db Platinum Advisors	14 141 170	19 005 552	www.dbxtrackers.com	KIS 3	13,46
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097734	222 150	db Platinum Advisors	5 407 629	6 326 542	www.dbxtrackers.com	KIS 3	4,48
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	81 342	db Platinum Advisors SA	3 049 929	3 114 711	www.dbxtrackers.com	KIS 5	2,21
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	33 803	XACT Fonder AB	1 346 416	1 749 390	http://shb.ecovision.se/funds/funds/?locale=en-US	KIS 3	1,74
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	177 959	BlackRock Fund Advisors	5 243 060	5 421 781	www.ishares.com	KIS 3	3,84
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	7 742	BlackRock Fund Advisors	921 766	812 113	www.ishares.com	KIS 3	0,58
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	16 474	BlackRock Fund Advisors	3 065 022	4 769 726	www.ishares.com	KIS 3	3,38
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	8 754	Invesco PowerShares Capit	1 518 090	1 932 551	www.powershares.com	KIS 3	1,37
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	16 101	SSGA Funds Management Inc	4 596 341	7 463 376	www.spdrs.com	KIS 3	5,29
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	39 571	Vanguard Group	5 719 849	7 472 483	www.vanguard.com	KIS 3	5,29
WisdomTree Emerging Markets Equity Income Fund	US	US97717W3152	9 426	WisdomTree Asset Management	1 367 877	1 207 236	www.wisdomtree.com	KIS 3	0,86
Iš viso:					109 053 170	126 744 511			89,80
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					109 053 170	126 744 511			89,80

MP EXTREMO II
2013 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, %*
2012 12 31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	21 847	Blackrock AM Deutschland	4 197 627	5 197 356	www.ishares.com	KIS 3	5,49
iShares DJ-UBS Commodity Swap	DE	DE000A0H0728	19 728	Blackrock AM Deutschland	1 978 794	1 857 546	www.ishares.com	KIS 5	1,96
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	74 487	BlackRock AM Ireland	5 592 161	5 292 944	www.blackrock.com	KIS 3	5,59
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	4 740	BlackRock Asset Management	1 731 356	1 755 937	www.blackrock.com	KIS 1	1,85
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	76 194	Lyxor International AM	7 066 771	6 912 496	www.lyxoretf.com	KIS 3	7,30
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	10 674	Lyxor International AM	3 376 829	3 619 916	www.lyxoretf.com	KIS 3	3,82
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	273 465	Lyxor International AM	7 571 449	7 574 532	www.lyxoretf.com	KIS 3	7,99
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	2 408	Amundi Investment Solutions	1 850 756	1 880 538	www.amundi-etf.com	KIS 3	1,98
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	54 403	BlackRock AM Ireland	5 742 854	6 548 196	www.blackrock.com	KIS 3	6,91
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00BS4DDP56	12 513	Lantern Structured AM	4 084 909	3 985 219	www.ubs.com/etf	KIS 5	4,21
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	134 549	db Platinum Advisors	10 943 656	12 148 526	www.dbxtrackers.com	KIS 3	12,82
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	222 150	db Platinum Advisors	5 407 629	5 679 928	www.dbxtrackers.com	KIS 3	6,00
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	1 462	db Platinum Advisors	1 297 334	1 537 265	www.dbxtrackers.de	KIS 1	1,62
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	60 859	XACT Fonder AB	2 330 623	2 624 559	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	2,77
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	7 742	BlackRock Fund Advisors	921 766	894 790	www.ishares.com	KIS 3	0,94
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	16 474	BlackRock Fund Advisors	3 065 022	3 619 868	www.ishares.com	KIS 3	3,82
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	22 738	Invesco PowerShares Capit	4 053 553	3 859 299	www.powershares.com	KIS 3	4,07
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	16 101	SSGA Funds Management Inc	4 596 341	5 975 411	www.spdrs.com	KIS 3	6,31
SPDR Gold Shares	US	US78463V1070	6 872	World Gold Trust Services	3 127 227	2 901 531	www.spdrs.com	KIS 5	3,06
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	39 571	Vanguard Group	5 719 849	6 142 979	www.vanguard.com	KIS 3	6,48
WisdomTree Emerging Markets Equity Income Fund	US	US97717W3152	9 426	WisdomTree Asset Management	1 367 877	1 404 824	www.wisdomtree.com	KIS 3	1,48
Iš viso:					86 024 383	91 413 660			96,47
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetai (akcijų):									
					86 024 383	91 413 660			96,47

* Nurodyti KIS tipai:

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

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišinys (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybes 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 (alternatyvus investavimas, privatus kapitalas, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.)

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

MP EXTREMO II
2013 metų finansinės ataskaitos

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
2013 12 31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
2012 12 31								
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, %
2013 12 31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						
2012 12 31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
2013 12 31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:										
2012 12 31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:										

MP EXTREMO II
2013 metų finansinės ataskaitos

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
2013 12 31				
Pinigai				
„Swedbank“, AB	SEK	16		0,00
„Swedbank“, AB	LTL	687 943		0,48
„Swedbank“, AB	EUR	99 022		0,07
„Swedbank“, AB	USD	98 494		0,07
Iš viso pinigų:		885 475		0,62
2012 12 31				
Pinigai				
„Swedbank“, AB	LTL	809 405		0,85
„Swedbank“, AB	EUR	18		0,00
„Swedbank“, AB	LTL	120 067		0,12
Iš viso pinigų:		929 490		0,97

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
2013 12 31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:		-	-	-
2012 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.

4. Investicijų paskirstymas.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	461 007	0	476 374	1
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 162 627	9	1 994 989	2
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	126 744 511	90	91 413 660	96
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0
Pinigai	885 475	1	929 490	1
Iš viso	141 253 620	100	94 814 513	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	104 347 534	74	64 466 791	68
LTL	2 710 237	2	2 804 394	3
USD	32 446 443	23	24 918 769	26
SEK	1 749 406	1	2 624 559	3
Iš viso	141 253 620	100	94 814 513	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	13 598 707	10	3 400 853	4
Vokietija	27 876 866	20	14 103 783	15
Prancūzija	27 344 912	19	19 987 482	21
Airija	12 247 272	9	10 533 415	11
Liuksemburgas	28 446 805	20	19 365 719	20
Kroatija	910 402	1	0	0
Švedija	1 749 390	1	2 624 559	3
Jungtinės Amerikos Valstijos	29 079 266	20	24 798 702	26
Iš viso	141 253 620	100	94 814 513	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	128 090 993	91	92 819 524	98
Iki metų	2 650 256	2	0	0
Virš metų	10 512 371	7	1 994 989	2
Iš viso	141 253 620	100	94 814 513	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 12 31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Valiutos padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Valiutos sumažėjimas	
Terminuotieji indėliai	0							0
P pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	1 994 989	11 065 006	0	118 995	3 452	6 268	13 547	13 162 627
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	1 994 989	11 065 006	0	118 995	3 452	6 268	13 547	13 162 627
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	476 374	0	0	0	0	15 367	0	461 007
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	91 413 660	39 111 204	15 195 331	15 701 716	51 560	2 905 408	1 432 890	126 744 511
Išvestinės finansinės priemonės	0							0
Nekilnojamojo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	93 885 023	50 176 210	15 195 331	15 820 711	55 012	2 927 043	1 446 437	140 368 145

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 12 31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Valiutos padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Valiutos sumažėjimas	
Terminuotieji indėliai	5 382 647	1 000 000	6 398 983	16 364			28	0
P pinigų rinkos priemonės	2 682 693		2 698 550	15 857				0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16 902 116	5 885 668	21 642 413	953 627	8 218	35 622	76 605	1 994 989
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16 902 116	5 885 668	21 642 413	953 627	8 218	35 622	76 605	1 994 989
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 552 653	0	1 420 472	371 650	0	27 457	0	476 374
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	46 229 502	48 567 224	9 009 778	7 045 815	137 290	787 563	768 830	91 413 660
Išvestinės finansinės priemonės	0							0
Nekilnojamojo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	72 749 611	55 452 892	41 170 196	8 403 313	145 508	850 642	845 463	93 885 023

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

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Finansinės būklės ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2013 01 01–2013 12 31	Praėję finansiniai metai 2012 01 01–2012 12 31
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	(22 825)
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	64 460
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	48 278	(33 610)
Iš viso:	48 278	8 025

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) 2013 12 31	Atlygis už paslaugą (Lt) 2012 12 31	Ryšys su subjekto valdymo įmone
„Swedbank“, AB	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	70 680	90 242	„Swedbank“, AB – depozitoriumas

Atlyginimo tarpininkams sąnaudos buvo sumokėtos iš valdymo įmonės lėšų.

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

10. Pasiskolintos 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. 2013 12 31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-
II. 2012 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 laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“. **Valdymo įmonei priskaičiuotas atlygis 2013 m. sudaro 1 418 622 litų, 2012 m. sudaro 992 875 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 grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų 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. 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 tikėtai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės.

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

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

Rinkos rizika

Fondo jautrumo rinkos rizikai analizė

Santykinis rizikos rodiklis, beta, naudojamas įvertinti Fondo jautrumą rinkos rizikai. Šis rodiklis skaičiuojamas, naudojant Fondo investicijų bei Fondo lyginamojo indekso duomenis. Pagrindinės prielaidos, taikytos jautrumo analizės metu, yra pateiktos žemiau:

- Istoriniai santykiai, galioję tarp Fondo ir Fondo lyginamojo indekso, galios ir ateity;
- Tarp Fondo investicijų verčių ir lyginamojo indekso verčių egzistuoja tiesinis ryšys.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2013 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d.

		2013 12 31	2012 12 31
		Fondo vertės pasikeitimas, proc.	
Lyginamojo indekso padidėjimas	+1 %	1,04	0,90
Lyginamojo indekso sumažėjimas	-1 %	-1,04	-0,90

2013 m. gruodžio 31 d. gauta Fondo beta reikšmė yra 1,04, kas atspindi, jog 1 proc. Fondo lyginamojo indekso pokytis vidutiniškai lemia 1,04 proc. Fondo vertės pokytį.

Ne nuosavybės vertybinių popierių jautrumo rinkos rizikai analizė

Jautrumo analizė atlikta, naudojant vidutinės finansinės trukmės rodiklį, ir remiasi prielaida, jog egzistuoja atvirkštinis ryšys tarp palūkanų normos ir ne nuosavybės vertybinių popierių kainos.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2013 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d.

		2013 12 31	2012 12 31
		Fondo turimų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės pasikeitimas, proc.	
Palūkanų normos padidėjimas	+1 % -p.p.	-2,26	-6,35
Palūkanų normos sumažėjimas	-1 % -p.p.	2,26	6,35

2013 m. gruodžio 31 d. gauta vidutinės finansinės trukmės reikšmė yra 2,26, kas atspindi, jog palūkanų normai padidėjus (sumažėjus) 1 proc. punktu, Fondo turimų ne nuosavybės vertybinių popierių vertė sumažėja (padidėja) 2,26 proc.

Valiutos kurso rizika

Fondas susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika dėl investicijų pirkimų, kurie yra apskaitomi kitomis valiutomis nei litais ar eurai. Rizika, susijusi su operacijomis eurai, yra laikoma nereikšminga, nes litas yra susietas su euru pastoviu santykiu.

Atitinkamos valiutos keitimo kurso padidėjimas/sumažėjimas reiškia, kad tos valiutos vertė padidėja/sumažėja lito atžvilgiu. Litas (Lt) yra susietas su euru (EUR) fiksuotu kursu, t.y. 3,4528 Lt/EUR, kuris galėtų pasikeisti tik dėl vyriausybės vykdomos makroekonominės politikos.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2013 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d.

USD nuvertėjo, proc.	2013	2012
	Poveikis gryniesiems aktyvams	Poveikis gryniesiems aktyvams
5 %	(1,15 %)	(1,32 %)
10 %	(2,30 %)	(2,63 %)
15 %	(3,45 %)	(3,95 %)

USD vertė padidėjo, proc.	2013	2012
	Poveikis gryniesiems aktyvams	Poveikis gryniesiems aktyvams
5 %	1,15 %	1,32 %
10 %	2,30 %	2,63 %
15 %	3,45 %	3,95 %

18. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

Indekso sudėtinės dalys	Indekso sudėtinių dalių proporcijos	Trumpas indekso sudėtinės dalies apibūdinimas
MSCI All Countries World Index	75 %	Indeksas atspindi nuosavybės vertybinių popierių rinkos rezultatus išsivysčiusiose ir kylančiose šalyse. Indeksas sudaromas atsižvelgiant į visų sudedamųjų dalių kapitalizacijos dydį. Indeksas perskaičiuojamas į eurus.
Barclays Capital Euro Aggregate Bond Index	15 %	Eurais denominuotų vyriausybės, su vyriausybėmis susijusių institucijų, įmonių bei kitų skolos vertybinių popierių indeksas. Visi indeksą sudarantys emitentai yra investicinio reitingo. Indeksas sudaromas atsižvelgiant į visų sudedamųjų dalių kapitalizacijos dydį.
Dow Jones - UBS Commodity Index TR (perskaičiuojamas litais)	5 %	Indeksas parodo 19 skirtingų žaliavų ateities kontraktų (sandorių) pokyčius. Indeksas perskaičiuojamas į litus.
HFRX Global Hedge Fund EUR Index	5 %	Indeksas parodo visų vyraujančių investavimo strategijų apribotos rizikos fondų santykinę grąžą.

Indeksai	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	11,01	9,34	-9,27	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	10,73	9,14	-10,32	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	9,78	9,4	15,03	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	11,76	10,62	-6,19	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	10,52	13,63	22,34	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	93,56	95,77	92,64	-
Indekso sekimo paklaida*	2,61	2,06	5,93	-
Alfa rodiklis*	-1,00	0,13	-4,14	-
Beta rodiklis*	1,0411	0,8954	0,7617	-

* 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.

Indeksai	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	3,27	7,00	-	5,50
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	2,72	6,20	-	4,56
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	11,37	9,79	-	6,95
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis* (jei pasirinktas)	5,06	11,95	-	-0,14

19. Atskaitymai.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas atskaitiniui laikotarpiui	Per atskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Lt)	Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)
2013 01 01–2013 12 31			
Už valdymą:			
Nuo įmokų	2 %	276 022	293 738
Nuo vidutinės turto vertės	0,99 %	1 089 711	1 124 884
Už keitimą			
Fondo keitimą toje pačioje bendrovėje daugiau nei kartą per metus	0 %	0	0
Pensijų kaupimo bendrovės keitimą kartą per metus	0 %	0	0
Pensijų kaupimo bendrovės keitimą daugiau nei kartą per metus	0 %	0	0
Iš viso			1 418 622
BAR* (bendrasis atskaitymų rodiklis)			1,24 %
Sąlyginis BIK* ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK			
PAR* (portfelio apyvartumo rodiklis)			15,54 %
2012 01 01–2012 12 31			
Už valdymą:			
Nuo įmokų	2 %	142 024	153 601
Nuo vidutinės turto vertės	0,99 %	831 240	839 274
Už keitimą			
Fondo keitimą toje pačioje bendrovėje daugiau nei kartą per metus	0 %	0	0
Pensijų kaupimo bendrovės keitimą kartą per metus	0 %	0	0
Pensijų kaupimo bendrovės keitimą daugiau nei kartą per metus	0 %	0	0
Iš viso			992 875
BAR (bendrasis atskaitymų rodiklis)			1,16 %
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK			
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)			78 %

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynujų 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.

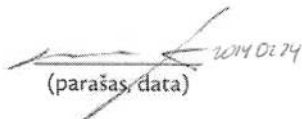
* Bendrasis atskaitymų rodiklis (BAR) skaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų įmokų ir nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

20. Gautos ir išmokėtos lėšos.

		2013	2012
Bendra gautų lėšų suma		41 424 916	18 723 353
Periodinės įmokos į pensijų fondą	Iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	14 692 960	7 680 335
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)		
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)		
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai			
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos			
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	987	12 357
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	26 730 969	11 030 661
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso			

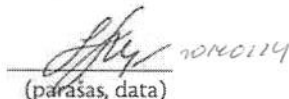
		2013	2012
Bendra išmokėtų lėšų suma		6 471 790	4 137 614
Pensijų išmokos	Vienkartinės išmokos dalyviams	4 806	0
	Periodinės išmokos dalyviams		
	Išmokos anuiteto įsigijimui		
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	957 041	1 754 741
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	5 471 219	2 310 177
Išstojuosiams dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)			
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		38 724	72 696
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso			

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014 02 24

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausiosios buhalterės pavaduotoja
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2014 02 24

Lina Gaigalienė
(vardas ir pavardė)