

UAB „MP PENSION FUNDS BALTIC“ 2010 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:
 - 1.1. pavadinimas **UAB „MP PENSION FUNDS BALTIC“**
 - 1.2. buveinė **Savanorių pr. 349, Kaunas.**
 - 1.3. telefono **(8 37) 719302**, fakso **(8 37) 719562** numeriai, elektroninio pašto adresas **info@mppf.lt**, interneto svetainės adresas **www.mppf.lt, www.mpensija.lt.**
 - 1.4. licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris **VĮP-004;**
 - 1.5. valdymo įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre data **2007 balandžio 5d.**, vieta **VĮ Registrų centro Vilniaus filialas**, kodas **300668928.**
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita **2010 m. sausio 1 d. - 2010 m. gruodžio 31 d.**
3. Audito įmonės pavadinimas **UAB „KPMG Baltics“**, adresas **Upės g. 21, Vilnius**, telefono **(8 5) 2102600** ir fakso **(8 5) 2102659** numeriai.
4. Finansinių metų pradžia **2010.01.01** ir pabaiga **2010.12.31**
5. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta (finansinėms ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.) **pateikiama valdymo įmonės interneto svetainėje.**

II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, IŠLEISTUS PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR AKCININKUS

6. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:
 - 6.1. įstatinio kapitalo dydis, struktūra ir jo pokyčiai per paskutinius trejus metus bei atitinkamų įstatų pataisų įregistravimo Juridinių asmenų registre datos;

11 181 200 Lt (vienuolika milijonų šimtas aštuoniasdešimt vienas tūkstantis du šimtai litų), padalintas į 111 812 (šimtas vienuoliką tūkstančių aštuoni šimtai dvylika) paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų.

Pradinis įmonės kapitalas buvo užregistruotas 2007 m. balandžio 5 dieną 1 380 000 Lt (vienas milijonas trys šimtai aštuoniasdešimt tūkstančių litų), kapitalas buvo padidintas 2 600 000 Lt (du milijonai šeši šimtai tūkstančių litų) 2007 m. birželio 7 dieną. Patirti valdymo įmonės 2007 metų nuostoliai buvo padengti iš kapitalo, anuliuojant 14 538 akcijų, 2008 m. balandžio 4 dienos akcininkų sprendimu (įstatai užregistruoti 2008.07.01). Tuo pačiu akcininkų sprendimų valdymo įmonės kapitalas buvo padidintas, išleidžiant 38 000 (trisdešimt aštuonis tūkstančius) paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 100 litų (įstatai užregistruoti 2008.07.03). 2008 m. lapkričio 17 dieną akcininkai priėmė sprendimą padidinti akcinį kapitalą iki 9 181 200 Lt (devynių milijonų vieno šimto aštuoniasdešimt vieno tūkstančio dviejų šimtų). 2008 metų pabaigoje – 2009 metų pradžioje pervesti akcininkų įnašai kapitalo didinimui. Padidintas akcinis kapitalas užregistruotas Juridinių asmenų registre 2009 m. vasario 26 d.

Patirti valdymo įmonės 2008 metų nuostoliai buvo padengti iš kapitalo, anuliuojant 16 456 akcijų, 2009 m. liepos 24 dienos akcininkų sprendimu (įstatai užregistruoti 2009.09.25). Tuo pačiu akcininkų sprendimų valdymo įmonės kapitalas buvo padidintas, išleidžiant 16 456 (trisdešimt aštuonis tūkstančius) paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 100 litų (įstatai užregistruoti 2009.09.28). 2010 m. gruodžio 21 d. buvo padidintas įmonės įstatinis kapitalas nuo 9 181 tūkst. litų iki 11 181 tūkst. litų, išleidžiant 20 000 akcijų.
 - 6.2. valdymo įmonės išleistų akcijų skaičius, jų nominali vertė, suteikiamos teisės.

2010 metų pabaigai Valdymo įmonė yra išleidusi 111 812 (šimtas vienuoliką tūkstančių aštuoni šimtai dvylika) paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Akcijos nominali vertė 100,00 (vienas šimtas) litų. Kiekviena akcija suteikia vieną balsą visuotiniame akcininkų susirinkime.
7. Skolinto kapitalo dalis (procentais), palyginti su nuosavu kapitalu, skolinimosi tikslas, laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.

Įmonė skolinto kapitalo neturi.
8. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicinių priemonių portfelį.

976 075 Lt (devyni šimtai septyniasdešimt šeši tūkstančiai septyniasdešimt penki litai) arba 282 691 EUR (du šimtai aštuoniasdešimt du tūkstančių šeši šimtai devyniasdešimt vienas euras).
9. Akcininkai:
 - 9.1. bendras akcininkų skaičius ir jo pokytis per paskutinius trejus metus;

Valdymo įmonės akcijos yra išpirktos vieno akcininko MP Bank hf, nuo 2010 metų kovo mėn. Iki to laiko įmonės akcijos priklausė dviem akcininkams (MP Bank hf ir UAB Votok Holdings EHF).
 - 9.2. akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 10 procentų valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam

asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus;

Eil. Nr.	Akcininko pavadinimas	Juridinių asmenų registro kodas	Priklausantis akcijų skaičius	Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais
1	Ribotos atsakomybės akcinė bendrovė „MP Bank hf.“	540599-2469	111 812	100 %

9.3. priskaičiuoti ir išmokėti dividendai, laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami;

Dividendai nebuvo mokami.

9.4. valdymo įmonės vadovų, administracijos darbuotojų ir kitų susijusių asmenų turimų akcijų skaičius, jų turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis (proc.).

Neturi.

III. DUOMENYS APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

10. Priklausymas asocijuotoms struktūroms (valdymo įmonės priklausymas įmonių ir organizacijų susivienijimams – finansinėms pramoninėms grupėms, koncernams, konsorciams, asociacijoms ir pan.; susivienijimo aprašymas, valdymo įmonės vieta susivienijime, jos dalyvavimas susivienijimo narių kapitale bei kitų susivienijimo narių dalyvavimas valdymo įmonės įstatiniame kapitale, susivienijimo įsteigimo teisiniai pagrindai).

Investicijų valdymo įmonių asociacijos narė nuo 2009 m. balandžio 22 d.

11. Valdymo įmonės klientai:

11.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės bendrovės, investiciniai fondai).

Kolektyvinio investavimo subjekto rūšis ir tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Vidutinė metinė grynųjų aktyvų vertė	Metinė grynoji investicijų grąža	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Sudėtinio specialaus kolektyvinio investavimo subjekto, investuojančio į kitus KIS	MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund	1264040.691	789666.05	4.05	24	2316.59	0
Sudėtinio specialaus kolektyvinio investavimo subjekto, investuojančio į kitus KIS	MP ETF Strategy – Equity Fund	1311175.528	756546.98	5.6	21	2217.47	0
Iš viso		2575216.219	1546213.03	9.65	45	4534.06	0

11.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Vidutinė metinė grynųjų aktyvų vertė	Metinė grynoji investicijų grąža	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
2 pakopa	MP STABLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 pakopa	MP MEDIO II	34941160.8457	24557792.9844	13.57	7118	283746.81	255852
2 pakopa	MP EXTREMO II	58188644.2568	40656075.7978	13.73	22713	488619.29	439214
3 pakopa	MP MEDIO III	1000338.4872	492463.0340	9.74	219	17068.77	9937
3 pakopa	MP EXTREMO III	2076773.4972	1578876.7124	12.91	786	30203.70	28111
Iš viso		96206917.09	67285208.53	49.95	30836	819638.57	733114

11.3. informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmenų, kurių investicijų portfeliai valdomi, skaičius, individualių portfelių apibūdinimas, bendras portfelių dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus); **neturi**.

11.4. informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą. **neturi**.

12. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė savo bei valdomų subjektų naudai yra sudariusi aptarnavimo sutartis (pavadinimai, adresai, sutarčių pobūdis).

- **MP Bank HF Filialas Baltijos šalyse, A.Tumėno g. 4, B korpusas, 7a. Vilnius, investicinių paslaugų teikimo sutartis**
- **AB bankas „Swedbank“, Konstitucijos pr. 20A, Vilnius, Pagrindinė sandorių sutartis**

13. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).

- **MP Bank HF Baltic Branch – 641,87 Lt;**
- **AB bankas „Swedbank“ – 6504,57 Lt.**

14. Informacija apie funkcijų perdavimą (nurodyti visas pavestas funkcijas bei subjektus, kuriems jos pavestos, išmokėto atlyginimo sumas). **Bendrovė yra delegavusi MP Bank Hf Filialui Baltijos šalyse šias funkcijas: (i) investicinių sprendimų ryšium su Fondu priėmimą ir vykdymą (Įstatymo 2 straipsnio, 32 dalies, 1 papunktis); (ii) teisės aktų laikymosi ryšium su pagal šią Sutartį perduotomis užduotimis, vidaus kontrolę (Įstatymo 2 straipsnio, 32 dalies, 2 papunktis).**

15. Valdymo įmonės paslaugų apibūdinimas (pateikti duomenis ir jų pokyčius per paskutinius 3 finansinius metus): teikiamų paslaugų sąrašas pagal licencijoje išvardytų paslaugų rūšis, pajamos pagal paslaugų rūšis, valdomų grynųjų aktyvų suma, klientų skaičius, kita reikšminga informacija apie suteiktas paslaugas.

Pagrindinė valdymo įmonės teikiama paslauga yra pensijos kaupimas 2-os ir 3-os pakopos pensijų fonduose: MP STABILO II, MP MEDIO II, MP EXTREMO II, MP MEDIO III, MP EXTREMO III. Nuo licencijos gavimo (2007.09.20) iki 2010 metų birželio 1 dienos valdymo įmonė nevaldė investicinių fondų. Nuo licencijos praplėtimo Bendrovė nevaldė investicinių kintamo kapitalo bendrovių, kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelių, nekonsultavo investavimo į investicines priemones klausimais, nesaugojo ir netvarkė investicinių fondų investicinių vienetų ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijų. 2010 gegužės 13 dieną Vertybinių popierių komisija patvirtino sudėtinio specialaus kolektyvinio investavimo subjekto, investuojančio į kitus KIS “MP ETF Strategy” prospektus ir taisykles. Šis fondas, sudarytas iš dviejų subfondų, pradėjo veiklą birželio 1 dieną. Nuo pensijų fondų įsteigimo valdymo įmonė 2010 metų pabaigai valdė 96,207 mln. grynųjų aktyvų, kurie apima 30 836 klientus per keturis UAB “MP Pension Funds Baltic” valdomus pensijų fondus MP MEDIO II, MP EXTREMO II, MP MEDIO III ir MP EXTREMO III. MP STABILO II fondas metų pabaigai nei vieno dalyvio neturėjo. Nuo pensijų fondų įsteigimo pradžios, valdymo įmonė priskaičiavo:

Mokestis	2007	2008	2009	2010	Iš viso
Turto valdymo mokesčio	99,79 Lt	16 230,53	174 879,46 Lt	661605,54	852815,32 Lt
Įmokos mokesčio	0,- Lt*	27 239,63 Lt	86 859,12 Lt	158033,03	272131,78Lt
Išėjimo mokesčio	0,- Lt	2,23 Lt	0,- Lt	0,00	2,23 Lt

* - Valdybos sprendimu įmokos mokestis buvo taikomas nuo 2008 metų sausio 1-os dienos.

Jokių kitų pajamų iš pensijų turto valdymo įmonė neturėjo.

Nuo investicinių fondų įsteigimo valdymo įmonė 2010 metų pabaigai valdė 2,575 mln. grynųjų aktyvų, kurie apima 26 klientus per du MP ETF Strategy UAB “MP Pension Funds Baltic” valdomus subfondus Asset Allocation Fund ir Equity Fund. Nuo šių fondų įsteigimo pradžios, valdymo įmonė priskaičiavo:

Mokestis	2010	Iš viso
Turto valdymo mokesčio	4534.06	4534.06
Įmokos mokesčio	0	0

* Įmokos mokestis nebuvo taikomas MP Bank HF Filialo Baltijos šalyse klientams, kurie yra sudarę su banku investicinių portfelių valdymo sutartis, siekiant išvengti dvigubo apmokestinimo.

Jokių kitų pajamų iš investicinių fondų turto valdymo įmonė neturėjo.

16. Nekilnojamas turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).

Neturi.

17. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla (ekonominiai, politiniai, kiti).

Pagrindinė rizika - su kuria įmonė susidūrė 2010 metais – tai politinė ir ekonominė rizika – 2009 metų LR Vyriausybės sprendimai turėjo įtakos ne tik kaupiamoms lėšoms II-os pakopos pensijų fonduose, bet taip sumažino bendrą dalyvių pasitikėjimą pensijų reforma, kas lėmė lėtesnį dalyvių skaičių augimą. Neigiamą poveikį pensijų fondų turto augimui turėjo ir vidutinis darbo užmokesčio sumažėjimas lyginant su praėjusiais laikotarpiais, o taip pat ir padidėjusi darbingo amžiaus klientų emigracija iš Lietuvos.

Finansinę įmonės riziką 2010 m. didino ir toliau nuo 2009 metų tęsiamos LR Vyriausybės diskusijos pertvarkyti pensijų fondų administravimo mokesčių struktūrą panaikinant įmokos mokestį ir ilgainiui sumažinant metinį valdymo

mokestį. Šie sprendimai gali įtakoti įmonės pajamų sumažėjimą. Įmonės veiklos rezultatams įtakos gali turėti ir priežiūros institucijų nuo 2009 metų svarstoma galimybė įdiegti Lietuvoje gyvenimo ciklo pensijų fondus. Šiems pokyčiams įgyvendinti įmonė patirtų dideles įvedimo išlaidas, taip pat tai padidintų pensijų fondų administravimo kaštus.

Taip būtina atsižvelgti ir į užsienio šalių politinę riziką. Kadangi valdymo įmonė investuoja ne tik į vidaus, bet ir į užsienio rinkų vertybinius popierius, todėl jos investicinis ir valdomų fondų turtas priklauso ir nuo politinės situacijos kitose šalyse. Tokio pobūdžio politinės rizikos pavyzdžiai gali būti karo veiksmai arba netikėti valstybės, į kurią yra investuota dalis valdymo įmonės ar valdomo fondo turto, ekonominės politikos bei kitų politinių aplinkybių pasikeitimai.

Konkurencijos rizika yra dar viena rizikos rūšis, kuriai įmonė skiria ypatingą dėmesį. Padidėjusi konkurencija tarp pensijų fondų valdymo įmonių sąlygoja didesnes rinkodaros išlaidas.

18. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie ataskaitinio laikotarpio teisinius ir arbitražo procesus, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).

Teisminių ir trečiųjų teismo procesų nėra.

19. Darbuotojų skaičius, išsilavinimas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis; pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas jų apibūdinimas.

Metų pabaigoje UAB „MP Pension Funds Baltic“ dirbo 15 darbuotojų, kurių visi turi aukštąjį išsilavinimą arba yra paskutiniuose bakalauro studijų kursuose. Iš jų 4 darbuotojai turintys magistro laipsnį, bei 1 socialinių mokslų daktaro laipsnį, 2 yra kandidatai į CFA. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis yra 2 784 Lt per mėnesį, nežymiai sumažėjęs palyginti su 2009 metais (2 967 Lt per mėnesį).

IV. INVESTICINĖ VEIKLA

20. Investicinių priemonių portfelio sudėtis (nurodyti finansinių metų pabaigoje turimų investicinių priemonių portfelį).

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 portfelyje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
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:									

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis portfelyje (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									

LR Vyriausybės obligacijos	LT	XS0435153068	49,00	169 187	284 211	206 700	9,375	2014.06.22	21,18
LR Vyriausybės obligacijos	LT	XS0541528682	13,00	33 929	35 112	34 046	5,13	2017.09.14	3,49
LR Vyriausybės obligacijos	LT	LT1000600270	13,00	44 886	44 757	44 991	4,95	2017.09.22	4,61
LR Vyriausybės obligacijos	LT	XS0485991417	14,00	36 539	42 013	42 941	7,38	2020.02.11	4,40
Poland Government bond	PL	XS0371500611	14,00	48 339	54 222	54 376	5,63	2018.06.20	5,57
Iš viso:				332 880	460 315	383 055	9,375	2014.06.22	39,24
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				332 880	460 315	383 055			39,24

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis portfelyje (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Sparinvest Global Value EUR investicinis fondas	LU	LU0138501191	235,21	Sparinvest S.A.	172 640	137 161	www.sparinvest.lu	KIS 2	14,05
iShares FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	996	Barclays Global Investors	68 260	82 433	www.deutscheboerse.com	KIS 3	8,45
iShares MSCI AC FarEast ex. Japan	IE	IE00B0M63730	369	Barclays Global Investors	31 941	44 262	www.ishares.eu	KIS 3	4,53
Lyxor ETF MSCI India	FR	FR0010361683	635	Lyxor Asset Management	22 402	29 577	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,03
Lyxor EUR Stock 50	FR	FR0007054358	486	Lyxor Asset Management	50 308	46 952	www.euronext.com	KIS 3	4,81
XACT OBX	NO	NO0010262249	3600	Handelsbanken Fondforvalt	50 366	62 989	www.oslobors.no	KIS 3	6,45
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	260	Barclays Global investors	50 237	57 491	www.ishares.eu	KIS 3	5,89
Lyxor ETF Russia	FR	FR0010326140	493	Lyxor International AM	52 548	58.574	www.lyxoreft.com	KIS 3	6,00
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	200	BlackRock Fund Advisors	32 054	34.560	us.ishares.com	KIS 3	3,54
Iš viso:					530 756	553 998			56,76
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					530 756	553 998			56,76

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelyje (%)
----------------------	-------	-----------------------	---------------	---------	---------------------	----------------	-------------------------	----------------------

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 portfelėje (%)
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso:			0			0

Priemonės pavadinimas	Emisinto pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galioji-mo terminas	Dalis portfelėje (%)
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 portfelėje (%)
MP Bank HF Filialas Baltijos šalyse	LTL	39 022	0	4,00
Iš viso pinigų:		39 022		4,00

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

V. FINANSINĖ PADĖTIS

21. Pateikti šias valdymo įmonės finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

21.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus ir nebalansinių straipsnių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	2010 metai	2009 metai	2008 metai
A.	TURTAS		8 463 448	6 382 019	5 742 519
I.	Pinigai	6	2 499 942	2 302 331	4 575 242
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		0		
II.1.	Iždo vekseliai				
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai				
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms		0		
III.1.	Iki pareikalavimo				
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai				
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams		0		
V.	Kitos gautinos sumos	1	154 488	30 768	28 029
V.1.	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	1	118 673	20 395	2 592
V.2.	Sukauptos pajamos				

V.3.	Kitos gautinos sumos	1	35 815	10 373	25 437
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2	383 055	345 278	90 730
VI.1.	Išleisti kitų įmonių	2	0	345 278	90 730
VI.1.1.	Obligacijos	2	0	345 278	90 730
VI.1.2.	Vekseliai				
VI.1.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		383 055		
VI.2.1.	Obligacijos		383 055		
VI.2.2.	Vekseliai				
VI.2.3.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2	553 998	437 000	88 173
VII.1.	Akcijos (pajai)				
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų				
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	2	553 998	437 000	88 173
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai				
VIII.	Investicijos į asocijuotas įmones	5	0		
IX.	Investicijos į dukterines įmones	5			
X.	MATERIALUSIS TURTAS	3	34 209	61 070	74 761
X.1.	Žemė				
X.2.	Pastatai ir statiniai				
X.3.	Kitas materialusis turtas	3	34 209	61 070	74 761
X.3.1.	Transporto priemonės				
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3	9 423	30 111	48 938
X.3.3.	Investicinis turtas				
X.3.4.	Atsargos				
X.3.5.	Kitas materialusis turtas	3	24 786	30 959	25 823
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	2 708	84 047	182 359
XI.1.	Prestižas				
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas	3	2 708	84 047	182 359
XI.2.1.	Plėtros darbai				
XI.2.2.	Licencijos				
XI.2.3.	Programinė įranga	3	2 708	84 047	182 359
XI.2.4.	Kitas nematerialusis turtas				
XII.	KITAS TURTAS		4 835 048	3 121 525	703 225
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	13			
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	4	4 810 607	3 106 759	676 384
XII.3.	Kitas turtas		24 441	14 766	26 841
	TURTO IŠ VISO		8 463 448	6 382 019	5 742 519
Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	2010 metai	2009 metai	2008 metai
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		277 533	751 488	1 988 137
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai				
I.1.	Iki pareikalavimo				
I.2.	Su nustatytu grąžinimu arba įspėjimo terminu				
II.	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai				
II.1.	Iki pareikalavimo				
II.2.	Su nustatytu grąžinimu arba įspėjimo terminu				
III.	Išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai				
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	7	277 533	751 488	1 988 137
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai				
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai				
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	106 273	195 912	31 203
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos	7	55 660	53 789	47 600
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	7	115 600	501 787	1 909 334
V.	Atidėjiniai				
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai				
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		8 185 915	5 630 531	3 754 382
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	8	11 181 200	9 181 200	6 326 200
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)				
III.	Akcijų priedai				
IV.	Savos akcijos (-)				
V.	Rezervai				
V.1.	Privalomasis				
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti				
V.3.	Kiti rezervai				
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)				
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	9	(2 995 285)	(3 550 669)	(2 571 818)
VII.1.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(550 669)	(926 818)	(5)
VII.2.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(2 444 616)	(2 623 851)	(2 571 813)

	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		8 463 448	6 382 019	5 742 519
--	---	--	-----------	-----------	-----------

Nebalansinė ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2010 metai	2009 metai	2008 metai
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai				
II.	Valdomas klientų turtas		99 050 5525	37 259 435	6 053 308
II.1.	Klientų pinigai		2 050 945	6 863 786	5 947 609
II.2.	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		96 967 908	30 391 586	105 699
II.3.	Sumos, gautinos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		31 699	4 063	
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai				

21.2. paskutinių 3 finansinių metų pelno (nuostolių) ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2010 metai	2009 metai	2008 metai
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos		824 173	261 639	43 472
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos		(325 832)	(85 165)	(7 733)
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių				
III.1.	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių				
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones				
III.3.	Investicijų į dukterines įmones				
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos		107 660	115 598	104 496
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių				
IV.2.	Suteiktų paskolų				
IV.3.	Kitos		107 660	115 598	104 496
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos				
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių				
V.2.	Gautų paskolų				
V.3.	Kitos				
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		3 276	(2 405)	(14 221)
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais			0	(12 396)
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta		(1 685)	(2 236)	(1 757)
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		4 960	(169)	(68)
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	12	(3 144 433)	(2 863 440)	(2 633 625)
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas				
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas	2	88 066	(50 078)	(64 202)
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas			(90 730)	0
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	2		40 652	(64 202)
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas				
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas				
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas				
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas				
XI.	Atidėjinių sąnaudos				
XII.	Kitos veiklos pajamos		2 476		
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos				
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 444 616)	(2 623 851)	(2 571 813)
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos				
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos				
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 444 616)	(2 623 851)	(2 571 813)
XVIII.	Pelno mokesčiai	13			
XIX.	Kiti mokesčiai				
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 444 616)	(2 623 851)	(2 571 813)

21.3. paskutinių 3 finansinių metų pinigų srautų ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2010 metai	2009 metai	2008 metai
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(4 872 814)	(4 936 516)	(3 014 914)
I.2.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		(2 444 616)	(2 623 851)	(2 571 813)

I.3.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		50 078	64 202
I.4.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas	88 066		
I.5.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		135 290	128 718
I.6.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	113 091		
I.7.	Kitos nepiniginės sąnaudos (pajamos)		0	6 151
I.8.	Grynojo pelno (nuostolių) koregavimo pagal nepiniginius straipsnius rezultatas	-		
I.9.	Iždo ir kitų vekselių, kuriuos superka centriniai bankai, (padidėjimas) sumažėjimas			
I.10.	Išankstinių apmokėjimų finansų įstaigoms (padidėjimas) sumažėjimas			
I.11.	Išankstinių apmokėjimų klientams (padidėjimas) sumažėjimas		12 076	0
I.12.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(123 721)	(2 739)	(16 255)
I.13.	Ne nuosavybės vertybinių popierių (padidėjimas) sumažėjimas	(37 776)	(333 805)	5 597
I.14.	Nuosavybės vertybinių popierių (padidėjimas) sumažėjimas	(116 998)	(319 648)	243 344
I.15.	Kito turto (padidėjimas) sumažėjimas	(1 713 523)	(2 430 376)	(675 529)
I.16.	Finansų įstaigoms mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.17.	Klientams mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.18.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(473 955)	575 726	42 329
I.19.	Gauti (sumokėti) dividendai	26 246		
I.20.	Gautos (sumokėtos) palūkanos	81 414	115 206	104 496
I.21.	Grynojo pelno (nuostolių) koregavimo pagal balanso straipsnių pokyčius rezultatus			
I.22.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(271 042)	(114 473)	(346 154)
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	72 110	(23 287)	151 919
II.1.	Vertybinių popierių įsigijimas	1 919 319		
II.2.	Vertybinių popierių perleidimas	(1 852 610)		
II.3.	Gauti dividendai			
II.4.	Gautos palūkanos			
II.5.	Ilgalaikio turto įsigijimas	5 401	(23 287)	(114 882)
II.6.	Ilgalaikio turto perleidimas	0	0	266 801
II.7.	Suteiktos paskolos			
II.8.	Susigrąžintos paskolos			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.10.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai	5 000 000	2 686 894	5 612 375
III.1.	Išleista akcijų (apmokėta dalis)	5 000 000	2 686 894	3 800 000
III.2.	Akcijų supirkimas			
III.3.	Kitų vertybinių popierių išleidimas			
III.4.	Kitų vertybinių popierių supirkimas			
III.5.	Gautos paskolos			
III.6.	Grąžintos paskolos			
III.7.	Išmokos už lizingą (finansinę nuomą)			
III.8.	Sumokėti dividendai			
III.9.	Sumokėtos palūkanos			
III.10.	Gautos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus			
III.11.	Sumokėtos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus			
III.12.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		0	1 812 375
III.13.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai			
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynyųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(1 685)		
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	197 611	(2 272 909)	2 749 380

VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2 302 331	4 575 242	1 825 862
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2 499 942	2 302 333	4 575 242

21.4. paskutinių 3 finansinių metų nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

		Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Sa- vos akc- i- jos	Rezervai			Perkainojimo rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Privalo- masis	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Ilgalaikio materია- liojo turto	Finan- sinio turto		
1.	Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	6 326 200	0	0	0	0	0	0	0	(2 571 818)	3 754 382
2.	Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3.	Esminių klaidų taisymo rezultatas										
4.	Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	6 326 200	0	0	0	0	0	0	0	(2 571 818)	3 754 382
5.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
6.	Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
7.	Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
8.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
9.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(2 623 851)	(2 623 851)
10.	Dividendai										
11.	Kitos išmokos										
12.	Sudaryti rezervai										
13.	Panaudoti rezervai										
14.	Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	2 855 000								1 645 000	4 500 000
15.	Įnašai nuostoliams padengti										
16.	Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	9 181 200	0	0	0	0	0	0	0	(3 550 669)	5 630 531
17.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
18.	Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
19.	Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										
20.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										
21.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(2 444 616)	(2 444 616)
22.	Dividendai										
23.	Kitos išmokos										
24.	Sudaryti rezervai										
25.	Panaudoti rezervai										
26.	Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	2 000 000								3 000 000	5 000 000
27.	Įnašai nuostoliams padengti										
28.	Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	11 181 200	0	0	0	0	0	0	0	(2 995 285)	8 185 915

21.5. aiškinamąjį raštą.

1. Bendroji dalis

UAB „MP Pension Funds Baltic“ įregistruota 2007 m. balandžio 5 d., registravimo numeris 100568, įmonės kodas 300668928.

Įmonės veiklos tikslas – gauti pelną vykdant šią ūkinę-komercinę veiklą:

- valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondų valdymą;
- papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų valdymą;

- investicinių fondų valdymą.

Licencijuojamą arba kitaip ribojamą veiklą Įmonė vykdo tik gavusi atitinkamus leidimus ar licencijas.

2007 m. rugsėjo 20 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija suteikė UAB „MP Pension Funds Baltic“ licenciją (Nr. VJP-004) pagal Lietuvos Respublikos Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymą. 2010 m. vasario 18 d. VPK patvirtino papildomos veiklos licenciją.

Pagal šią licenciją UAB „MP Pension Funds Baltic“ gali verstis šia pagrindine veikla:

- valdyti papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondų finansinių priemonių portfelius;
- valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondų finansinių priemonių portfelius;
- valdyti suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti nekilnojamojo turto kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti privataus kapitalo kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti kolektyvinio investavimo subjektus, investuojančius į kitus kolektyvinius investavimo subjektus;
- valdyti kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektus;
- valdyti alternatyvaus kolektyvinio investavimo subjektus;
- valdyti kitų asmenų finansinių priemonių portfelius;

Verstis šia papildoma veikla:

- konsultuoti investavimo į finansines priemones klausimais;
- saugoti ir tvarkyti kitų valdymo įmonių valdomų investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių bendrovių akcijas.

UAB „MP Pension Funds Baltic“ apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Verslo apskaitos standartus, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimus ir kitus teisės aktus.

Finansiniai Įmonės metai sutampa su kalendoriniais.

2007 m. rugsėjo 20 d. Vertybinių popierių komisija patvirtino pensijų fondų MP STABILO II, MP MEDIO II, MP EXTREMO II, MP MEDIO III, MP EXTREMO III, kuriuos steigia UAB „MP Pension Funds Baltic“, dokumentus ir reglamentus.

Įmonės valdomi fondai 2010 m. gruodžio 31d. sudarė:

Fondas	Grynujų aktyvų vertė	Dalyvių skaičius
MP Stabilo II	0	0
MP Medio II	34 941 161	7 118
MP Extremo II	58 188 644	22 713
MP Medio III	1 000 338	219
MP Extremolll	2 076 773	786
MP ETF Strategy Fund –Asset Allocation Fund	1 264 041	24
MP ETF Strategy Fund –Equity Fund	1 311 176	21
Iš viso	98 782 133	30 881

Valdomų Fondų metinės finansinės ataskaitos yra patalpinamos internetinėje svetainėje (www.mpensija.lt).

Įmonės akcininkas yra MP BANK HF (įmonės kodas: 540599-2469, registruota adresu: Ármúli 13a, 108 Reykjavik, Islandija).

UAB „MP Pension Funds Baltic“ darbuotojų skaičius 2010 m. gruodžio 31 d. buvo 15 (2009 m. gruodžio 31 d. - 20).

2. Reikšmingi apskaitos principai

Atitikimas įstatymams

UAB „MP Pension Funds Baltic“ metinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos verslo apskaitos standartus (VAS).

Metinių finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Skaiciai metinėse finansinėse ataskaitose yra pateikti litais, o metinės finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios yra apskaitomos tikrąja verte.

Rengdama metines finansines ataskaitas pagal VAS, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios įtakoja apskaitos principų taikymą bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusius skaičius. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Rinkos neapibrėžtumai

Šiuo metu visame pasaulyje jaučiama krizė be kitų pasekmių sąlygojo ir mažesnę finansinių ir nekilnojamojo turto rinkų likvidumą bei sumažėjusį kapitalo rinkų finansavimą. Lietuvoje taip pat jaučiamas ekonomikos sulėtėjimas, kuris jau paveikė ir gali toliau paveikti šioje verslo aplinkoje veikiančias įmones. Šios metinės finansinės ataskaitos atspindi vadovybės įvertintą Lietuvos ir pasaulinės verslo aplinkos įtaką Įmonės veiklai ir jos finansinei būklei. Būsiami verslo aplinkos pokyčiai gali skirtis nuo vadovybės įvertinimų.

Sandoriai užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta registruojamos apskaitoje nacionaline valiuta, litais, pagal operacijos atlikimo dieną buvusį oficialų lito kursą ir Lietuvos banko skelbiamą lito ir užsienio valiutos santykį.

Skolos ir įsiskolinimai užsienio valiuta įvertinami litais balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Realizuotas ir nerealizuotas pelnas ir nuostoliai iš užsienio valiutos keitimo yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų straipsniuose.

Finansinės rizikos valdymas

Finansinės rizikos ir jų valdymo metodai pateikiami žemiau:

Kredito rizika

Kredito rizika arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę. Įmonė neturi reikšmingos kredito rizikos nei su vienu partneriu arba grupe partnerių.

Užsienio valiutos keitimo rizika

Didžioji dalis Įmonės sandorių, sudarytų 2010 m., yra įvertinti litais ir eurai, todėl Įmonė išvengia reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Likvidumo rizika

Įmonės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą per atitinkamus kreditus.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamos iš paslaugų teikimo pripažįstamos, kai paslaugos suteikiamos.

Turto pardavimo pajamos pripažįstamos, kai Įmonė pirkėjui perduoda esminę su nuosavybe susijusią riziką ir naudą.

Įmonės pagrindinės veiklos pajamos sudaro:

- pajamos už pensijų fondų valdymą;
- finansinės investicinės veiklos pajamos (t.y. banko palūkanos, kitos finansinės veiklos pajamos).

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos metinėse finansinėse ataskaitose kaip turtas.

Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Prie finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų priskiriamos gautinos palūkanos už banke laikomus pinigus, terminuotus indėlius, realizuotas ir nerealizuotas valiutos kurso pasikeitimo pelnas ir nuostolis, kurie susiję su skolomis ir įsiskolinimais užsienio valiuta, vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas. Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos uždirbamos.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitas veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro kita, nepagrindinė Įmonės veikla.

Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos pardavimo personalui, administracijai, vadovybei, biuro patalpoms bei biuro išlaidos ir t.t., įskaitant nusidėvėjimą ir amortizaciją.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

Metų pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus.

Atidėtas mokestis apskaičiuojamas atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų metinėse finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje Įmonė turės pakankamai mokesčio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčią naudą.

Atidėtojo mokesčio turtas 2010 m. metinėse finansinėse ataskaitose nėra pripažintas.

Balansas

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu būdu. Amortizacijos laikotarpis – 3 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu būdu, įvertinant numatomą turto naudingo tarnavimo laiką.

Numatomas naudingas tarnavimo laikas pateikiamas žemiau:

Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3 metai;
Kitas materialusis turtas	6 metai.

Turtas, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei 1 000 litų ar kurio naudingo tarnavimo laikotarpis trumpesnis nei 1 - neri metai, apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje įsigijimo metais.

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos

Įmonė yra sudariusi sutartis su fiziniams bei juridiniams asmenims, pagal kurias yra mokami tarpininkavimo komisiniai, pasirašant pensijų kaupimo sutartis. Kadangi šios sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su pajamomis, kurios bus uždirbamos ateityje, 2009 m. Įmonė pakeitė apskaitos politiką, pagal kurią minėti tarpininkavimo komisiniai yra apskaitomi balanso ateinančiųjų laikotarpių sąnaudų straipsnyje ir pripažįstami sąnaudomis tiesiniu metodu per 5-ių metų laikotarpį. Apskaitos politikos pakeitimas buvo atliktas retrospektyviai koreguojant praėjusių laikotarpių rezultata.

Investicijos

Investicijos į skolos vertybinius popierius, nuosavybės vertybinius popierius ir investicinius fondus yra priskiriamos finansiniam turtui. Pirminio pripažinimo momentu šios investicijos registruojamos apskaitoje įsigijimo verte. Kiekvieno laikotarpio pabaigoje šios investicijos apskaitomos tikrąja verte, kuri nustatoma remiantis rinkos kaina. Pelnas bei nuostoliai, susiję su investicijų tikrosios vertės pokyčiais, parodomi pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip investicinės veiklos pajamos ar sąnaudos tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos. Investicijų pripažinimo momentas – transakcijos diena, kai yra perduodama investicijų nuosavybė.

Gautinos sumos

Gautinos sumos vertinamos nominalia verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Vertės sumažėjimas

Įmonės turto, išskyrus atsargas, vertinimo sumos peržiūrimos kiekvieno balanso sudarymo dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji realizacinė ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės taikant priešmokesčią diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita atspindi Įmonės įplaukas ir pinigų panaudojimą metų eigoje, o taip pat finansinę padėtį metų pabaigoje. Pinigų srautai susiję su trimis pagrindinėmis sritimis: pagrindine veikla, investicine veikla ir finansavimu.

Pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Grynus pinigus ir grynų pinigų ekvivalentus sudaro grynai pinigai banke ir kasoje bei trumpalaikiai indėliai.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

1 pastaba. Gautinos sumos (Lt)

Straipsnis	Praėjusių finansinių metų	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Kitos gautinos sumos				
Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	20 395	837218	738 940	118 673
Sukauptos pajamos	0			0
Kitos gautinos sumos	10 373	95475	70 033	35 815

Iš viso	30 768	932 693	808 973	154 488
----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

2 pastaba. Ne nuosavybės ir nuosavybės vertybinių popierių pokytis (Lt)

Vertybiniai popieriai	Pokyčio aprašymas					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Išsigyta	Parduota	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Finansinių metų pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	345 278	1 834 718	1 804 849	35 435	27 527	383 055
Išleisti kitų įmonių (obligacijos)						
Išleisti viešųjų juridinių asmenų	345 278	1 834 718	1 804 849	35 435	27 527	383 055
Nuosavybės vertybiniai popieriai	437 000	84 601	47 761	128 224	48 066	553 998
Akcijos (pajai)						
Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų						
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	437 000	84 601	47 761	128 224	48 066	553 998
Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai						
Iš viso	782 278	1 919 319	1 852 610	163 659	75 593	937 053

3 pastaba. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas (Lt)

	Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
	Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	30 111	30 959	61 070	84 047
a)	Išsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto išsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)		96 734 2215	45 115 1686	141 849 3 901	294 937 1500
	Finansinių metų pabaigoje		98 949	46 801	145 750	296 437
b)	Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)					
	Finansinių metų pabaigoje					
c)	Nusidėvėjimas (amortizacija) Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)		66 623 22903	14 156 7859	80 779 30762	210 890 82 838
	Finansinių metų pabaigoje		89 526	22 015	111 541	293 729
d)	Vertės sumažėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)					
	Finansinių metų pabaigoje					
e)	Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	0	9423	24786	34209	2708

4 pastaba. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos (Lt)

Straipsnis	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip po metų	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Tarpininkavimo komisiniai	322 676	968 028	3 513 595	
Kita	1 892	4 416		
Iš viso	324 568	972 444	3 513 595	0

Tarpininkavimo komisinių sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su pajamomis, kurios bus uždirbamos ateityje. 2009 m. Įmonė pakeitė apskaitos politiką, pagal kurią minėti tarpininkavimo komisiniai yra pripažįstami sąnaudomis tiesiniu metodu per 5-ių metų laikotarpį.

5 pastaba. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

2010 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo dukterinių ar asocijuotų įmonių.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Lt)

	Finansiniai metai (Lt)	Praėję finansiniai metai (Lt)
Terminuoti indėliai	2 100 112	626 411
Pinigai banke ir kasoje	399 830	1 675 920
Iš viso	2 499 942	2 302 331

2010 m. gruodžio 31 d. Įmonė bankuose turėjo trumpalaikius indėlius (5 mėn.), kurių palūkanų normos svyruoja nuo 0,45% iki 1,48%.

7 pastaba. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai (Lt)

	Mokėtinų skolų ir įsipareigojimų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			
		Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip po metų	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
1.	Lizingo ir panašūs įsipareigojimai				
2.	Pelno mokesčio ir atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai				
3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	106 273			
4.	Sukauptos sąnaudos		55 660		
5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	115 600			
	Iš viso	221 873	55 660		

8 pastaba. Įstatinis kapitalas (Lt)

Įmonės įstatinis kapitalas yra padalytas į 111 812 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 100 litų. 2008 m. lapkričio 17 d. įvykusio Visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo priimtas sprendimas padidinti Įmonės įstatinį kapitalą 2,855 tūkst. litų. Piniginis įnašas Įmonės įstatinio kapitalo didinimui buvo padarytas 2009 m. vasario 26d. Visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2009 m. liepos 24 d., metu buvo priimtas sprendimas sumažinti Įmonės įstatinį kapitalą nuo 9 181 tūkst. litų iki 7 536 tūkst. litų, siekiant padengti 2008 finansinių metų nuostolius. Įstatinis kapitalas buvo sumažintas atšaukiant 16 450 akcijų, tačiau, tame pačiame posėdyje buvo nuspręsta padidinti Įmonės įstatinį kapitalą nuo 7 536 tūkst. litų iki 9 181 tūkst. litų, išleidžiant 16 450 akcijų. 2009 m. rugsėjo 28 d. buvo įregistruotas Įmonės įstatinio kapitalo padidėjimas iki 9 181 tūkst. litų. 2010 m. kovo 16 d. buvo siekiant padengti 2009 finansinių metų nuostolius priimtas sprendimas sumažinti Įmonės įstatinį kapitalą atšaukiant 30 000 akcijų, tame pačiame posėdyje buvo nuspręsta padidinti Įmonės įstatinį kapitalą nuo 6 181 tūkst. litų iki 9 181 tūkst. litų, išleidžiant 30 000 akcijų. 2010 m. gruodžio 21 d. buvo padidintas Įmonės įstatinis kapitalas nuo 9 181 tūkst. litų iki 11 181 tūkst. litų, išleidžiant 20 000 akcijų.

9 pastaba. Pelno paskirstymo projektas (Lt)

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas praėjusių finansinių metų pabaigoje	(550 669)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(2 444 616)
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(2 995 285)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas finansinių metų pabaigoje	(2 995 285)

10 pastaba. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse (Lt)

Nebalansinėje ataskaitoje įtrauktas Įmonės valdomų pensijų ir investicinių fondų turtas.

Įmonės transporto priemonės ir patalpų veiklos nuoma 2010 m. gruodžio 31 d. sudaro 147 tūkst. litų ir 278 tūkst. litų, kurios atitinkamai turės būti sumokėtos per vienerius ir po vienerių metų.

Išskyrus aukščiau paragrafe paminėtą informaciją ir informaciją, atskleistą nebalansinių straipsnių ataskaitoje, Įmonė neturėjo teisių ir įsipareigojimų, nenurodytų balanse.

11 pastaba. Finansiniai ryšiai su Įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Lt)

	Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A.	Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1.	Vadovams	182 023	162 677	
2.	Kitiems susijusiems asmenims			
B.	Įmonės suteiktos paskolos:			
1.	Vadovams			
2.	Kitiems susijusiems asmenims			
C.	Gautos paskolos:			
1.	Iš vadovų			
2.	Iš kitų susijusių asmenų			
D.	Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1.	Vadovams			
2.	Kitiems susijusiems asmenims			
E.	Suteiktos įvairios garantijos Įmonės vardu:			
1.	Vadovams			
2.	Kitiems susijusiems asmenims			
F.	Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
1.	Vadovams			
2.	Kitiems susijusiems asmenims	51 450	26 702	
G.	Kiti reikšmingi įsipareigojimai Įmonei:			
1.	Vadovų			
2.	Kitų susijusių asmenų			
H.	Parduotas turtas:			
1.	Vadovams			
2.	Kitiems susijusiems asmenims			
	Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	

Susijusių asmenų informacija	Sandoriai		Sandorių su susijusiais asmenimis paaiškinimai
	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio	
UAB Heildun	33 562	26 702	Vilniaus ofiso nuoma ir komunalinės išlaidos
MP Bank filialas Baltijos šalyse	17 888		Investicinių fondų valdymo kompensuojamos sąnaudos

12 pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (Lt)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	1 094 888	1 209 061
Komisinių tarpininkams sąnaudos	1 116 331	473 813
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	147 746	269 644
Kitos bendrosios sąnaudos	176 838	240 051
Nuomos sąnaudos	155 815	142 103
Veiklos mokesčių sąnaudos	103 142	134 008
Amortizacijos sąnaudos	82 838	98 312
Mokėjimų tretiesiems asmenims sąnaudos	87 555	82 035
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	80 317	65 946
Neleidžiami atskaitymai	3 133	57 455
Audito sąnaudos	55 660	41 450
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	30 253	36 978

Draudimo sąnaudos	9 917	12 584
Iš viso	3 144 433	2 863 440

13 pastaba. Pelno mokesčiai ir atidėtas pelno mokesčiai (Lt)

2010 m. gruodžio 31 d. mokesčiai nuostoliai sudaro 8 682 tūkst. litų, kurie gali būti nukeliami neribotam laikui. Atidėtojo mokesčio turtas, sudarantis 1 302 tūkst. litų, balanso datai nebuvo pripažintas dėl realizavimo netikrumo.

Remiantis pelno mokesčio įstatymu, 2010 m. pelno mokesčio tarifas buvo 15%.

22. Metinis pranešimas.

VADOVO ŽODIS

UAB "MP Pension Funds Baltic"(toliau – MPPFB arba Bendrovė) - bendrovė, įsteigta ir veikianti pagal Lietuvos Respublikos įstatymus, buvo įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2007 m. balandžio 5 d. Bendrovės kodas - 3006 68928, buveinė registruota adresu - Rūdninkų g. 18/ Visų Šventųjų g. 2, Vilnius, Lietuvos Respublika.

2010 metais MPPFB pasiekė solidžią dviženklę investicijų grąžą, o vieneto vertės prieaugis, priklausomai nuo fondo, siekė nuo 12 iki 15 procentų. Vertiname pasiektus rezultatus gerai, ypatingai atsižvelgiant į tai, kad situacija rinkose buvo permaininga, kintanti ir, dažnu atveju, sunkiai prognozuojama.

Praėjus vos keleriems metams po pasaulinės krizės ir vis dar liekant jos pasikartojimo tikimybei, pensijų fondų valdymas tapo ne tik siekiu didinti dalyvių turtą, bet ir būtinybe priimti sprendimus įvertinus visas su tuo susijusias rizikas, siekiant išsaugoti esamą vertę. MP pensijų fondai yra valdomi derinant šiuos du tikslus ir tikime, jog teigiamas rezultatas leis mūsų klientams pasiekti užsibrėžtus kaupimo senatvei tikslus.

2010 metai buvo itin permainingi rinkoms. Didelę įtaką joms darė makroekonominiai įvykiai – ekonomikai esant atsigavimo ciklo fazėje centrinių bankų bei vyriausybių sprendimai dažnai turėjo lemiamos reikšmės investuotojų lūkesčiams akcijų rinkose. Europoje investuotojų nerimą kėlė šalių, turinčių dideles skolas, problemos – tai Europos Sąjungos ir Tarptautinio valiutos fondo paramos sulaukusios Graikija, Airija ir jau investuotojų dėmesio "taikiklyje" atsidūrusios Portugalija bei Ispanija. JAV taip pat ėmėsi papildomų priemonių ekonominiam atsigavimui palaikyti –JAV Federalinių rezervų bankas dukart vykdė likvidumo injekciją, išperkant didžiules JAV vyriausybės vertybinių popierių emisijas. Azijos regione besivystančios rinkos rodė staigų kilimą, tačiau šių šalių ekonomikos patiria disbalansą. Pavyzdžiui, Kinija jau ėmėsi ekonomikos augimą ribojančių priemonių, siekdama pažaboti infliaciją bei stabdyti nekilnojamojo turto burbulą kilimą.

2010 metais, gerėjant bendrovių skelbiams finansiniams rezultatams, palaipsniui didinome pensijų fondų investicijų akcijų rinkose dalį, kuri metų pabaigoje pasiekė 69-71 proc. EXTREMO pensijų fonduose, bei 55-58 proc. MEDIO pensijų fonduose. Tikintis žymiai spartesnio ekonomikų augimo besivystančio pasaulio valstybėse, augo ir investicijos šių šalių akcijų rinkose, tarp kurių galima išskirti investicijas Baltijos šalyse, Rusijoje, Indijoje bei Turkijoje.

2011-ieji metai, prognozuojama, nebus ramesni. Pavasarį Graikija, Ispanija ir kai kurios kitos Europos šalys turės išpirkti didelius kiekius obligacijų, tad Europai, o ir visai pasaulinei finansų sistemai gresia nauji išbandymai. Šalių centriniai bankai anksčiau ar vėliau pradės kelti palūkanų normas ir tai taip pat gali turėti neigiamų pasekmių finansų rinkoms. Nepaisant to, esame optimistai, ir tikimės, jog šalių ekonomikos yra laipsniško atsigavimo kelyje, o akcijų indeksai toliau atspindės rinkos dalyvių teigiamus lūkesčius dėl ekonominės padėties.

2010 metais MPPFB ir toliau tvirtai pirmavo pagal vidinės grąžos normą (IRR) tarp visų Lietuvoje valdomų pensijų fondų. Remiantis 2010 m. gruodžio 31 d. Vertybinių popierių komisijos duomenimis, vidutinės akcijų vertės pensijų fondo „MP Medio II" vidinė grąžos norma siekė 11,02 proc., akcijų pensijų fondo „MP Extremo II" – 10,71 proc. Geri pensijų fondų investavimo rezultatai lėmė tai, kad 2010 metais MPPFB valdomus pensijų fondus pasirinko ir iš kitų bendrovių perėjo virš 14,000 klientų, tuo tarpu išėjo tik 179 klientai. Įmonės valdomų pensijų fondų turtas per metus išaugo apie 160 proc. ir pasiekė beveik 100 milijonų litų ribą.

Kaip ir 2009-iais, taip ir 2010 metais MPPFB daug pastangų buvo sutelkusi konsultantų tinklo plėtimui, pardavimo vadybininkų ir tarpininkų kvalifikacijos kėlimui, nuolatiniams mokymams bei žinių patikrinimo testams. Visa tai metų gale leido ne tik pasiekti užsibrėžtus tikslus, bet ir juos gerokai viršyti.

Lietuvoje trūkstant išsamios ir visiems suprantamos informacijos apie pensijų reformą, bei jos naudą, netgi valdžiai, padėjusiai pamatus šiai reformai, nutarus „Sodros" biudžeto subalansavimo problemas spręsti pensijų fondų dalyvių sąskaita, MPPFB tęsė švietimo akciją skirtą savo klientams. Periodiškai jiems buvo siunčiami trumpi šviečiamojo pobūdžio informaciniai pranešimai,

paremti naujienomis Lietuvoje, pasaulio praktika ir patirtimi, kurie, tikime, padeda labiau suprasti ir vertinti kaupimo pensijų fonduose naudą, bei pensijų reformos, kuri Pasaulio banko ir kitų užsienio institucijų ekspertų nuomone yra viena sėkmingiausių įvykdytų reformų Lietuvoje, reikalingumą. 2010 metais MPPFB toliau tęsė įvairinę reklamos kampaniją, kurios pagrindinis tikslas buvo sustiprinti specializuotos pensijų fondų valdymo įmonės įvaizdį.

MPPFB dėkoja visiems savo klientams už pasitikėjimą savo pensijos kaupimui pasirenkant mūsų įmonę ir užtikrina, kad būdama specializuota tik pensijų kaupimo srityje, savo klientams teiks kokybiškiausias rinkoje paslaugas.

ESMINIAI ĮVYKIAI

2010 m. vasario mėnesį buvo priimtas sprendimas dėl Bendrovės praėjusių laikotarpių dalies sukauptų nuostolių dengimo (3 mln. litų) ir įstatinio kapitalo atstatymo. Įstatinio kapitalo mažinimas ir didinimas užregistruotas 2010 m. kovo mėn. 2010 m. gruodžio mėnesį Bendrovės akcininko sprendimu įstatinis kapitalas buvo padidintas iki 11,181 mln. litų ir tą patį mėnesį užregistruotas Juridinių asmenų registrų centre.

2010 m. vasario mėn. MP Bank hf. išpirko visas antrojo akcininko akcijas ir tapo vienintelis akcininkas.

2010 m. antrame pusmetyje buvo pakeista komisinių mokėjimo politika pardavimo agentams (konstultantams) siekiant efektyvinti įmonės veiklą.

2010 m. balandžio mėn. Vertybinių Popierių Komisijai patvirtinus, buvo papildytos pensijų fondų „MP Medio II“, „MP Medio III“, „MP Extremo II“, MP Extremo III“ ir „MP Stabilo II“ taisyklės;

VALDYMO STRUKTŪRA

Bendrovės valdymo organais yra valdyba ir Bendrovės vadovas – generalinis direktorius.

VALDYBA:

Valdybos pirmininkas	Vygandas Jūras
Valdybos narys	Þorgeir Eyjólfsson
Valdybos narys	Jón Sigurðsson
Valdybos narys	Ágúst Sindri Karlsson

ADMINISTRACIJA:

Generalinis direktorius	Ramūnas Stankevičius
Vyr. buhalterė	Dovilė Bajalienė

SAVININKAI IR KAPITALAS

UAB „MP PENSION FUNDS BALTIC“ įstatinis kapitalas 2010 m. gruodžio 31 d. buvo 11,181 mln. litų, kurį sudaro 111 812 paprastųjų vardinių 100,- lt nominaliosios vertės akcijų. Bendrovės įstatinis kapitalas yra visiškai apmokėtas.

UAB „MP PENSION FUNDS BALTIC“ akcininkai:

	Akcijų skaičius	Proc.
MP Bank, hf	111 812 vnt.	100 %

MP Bank tapo vieninteliu akcininku.

2010 m. Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido. Taip pat neįsigyta ir kitų įmonių akcijų. Bendrovė neturi dukterinių ir asocijuotų įmonių bei filialų.

BENDROVĖS PASLAUGOS

UAB „MP PENSION FUNDS BALTIC“ – specializuota pensijų fondų valdymo bendrovė, teikianti pensijų kaupimo, ilgalaikio taupymo sprendimus asmenims ir įmonėms. 2010 metų pabaigoje Bendrovė valdė penkis pensijų kaupimo fondus:

MP EXTREMO II, III - tai fondai, kuriuose iki 100% fondo lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose. Akcijų kainos gali svyruoti ir tai gali virsti nuostoliais trumpalaikiu periodu. Šie svyravimai atspindi didesnę šių fondų vertės svyravimo riziką trumpuoju laikotarpiu. Tačiau ilgesniu laikotarpiu investicijos paprastai būna pelningos, tad šį fondą rekomenduojame rinktis žmonėms, pradėjusiems kaupti pensiją anksti (iki 44 m. amžiaus).

MP MEDIO II, III - tai fondai, kuriuose iki 70% lėšų investuojama akcijų rinkose, likusi dalis – į obligacijas ir terminuotus indėlius. Šių fondų vertės mažiau svyruoja trumpalaikiu periodu, šie svyravimai atspindi mažesnę fondų vertės kitimo riziką, tačiau tuo pačiu ir mažesnę pelningumą nei akcijų fondų. Šį fondą patariame rinkti vidutinio amžiaus (45 – 55 m.) žmonėms.

MP STABILO II - tai fondas, kuriame 100 % lėšų investuojama į mažiausios rizikos vertybinius popierius, obligacijas ir terminuotus indėlius. Šį pensijų fondą patariame rinkti žmonėms, kurie jau išeina į pensiją (nuo 55 m.) ar yra arti pensinio amžiaus.

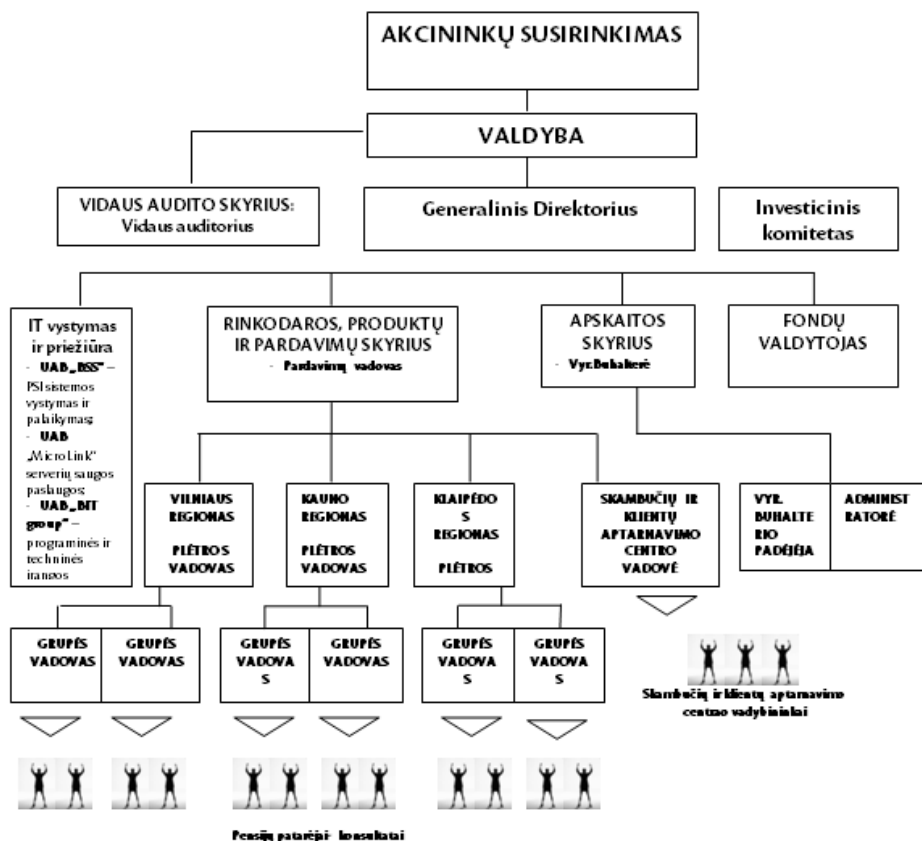
Pagrindinės investavimo strategijos

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund strategija – tai fondas, kurio pagrindinis tikslas siekti maksimalaus subfondo vertės augimo investuojant į įvairias finansinio turto klases, regionus, ūkio šakas ir finansines priemones. Šis MP ETF Strategy subfondas numato aktyvų taktinį paskirstymą tarp dviejų pagrindinių turto klasių: akcijų rinkų (akcijų ETF, akcijų ir pan.) bei fiksuoto pajamingumo finansinių priemonių (obligacijų, pinigų rinkos priemonių, jų ETF bei fondų ir pan.).

MP ETF Strategy - Equity Fund strategija – tai fondas, siekiantis maksimalaus subfondo vertės augimo investuojant pasaulio akcijų rinkose. Ne mažiau kaip 90 proc. Equity Fund subfondo grynųjų aktyvų turi būti investuojama akcijų rinkose arba su akcijų rinkomis susietose finansinėse priemonėse. Likusi MP ETF Strategy - Equity Fund investicijų dalis gali būti investuojama į obligacijas, pinigų rinkos priemones, jų fondus bei ETF, taip pat kitas MP ETF Strategy Fund taisyklėse numatytas finansines priemones.

Mes siekiame užtikrinti klientams finansiškai stabilų ir laimingą senatvę, teikdami specializuotus pensijų kaupimo bei ilgalaikio taupymo sprendimus.

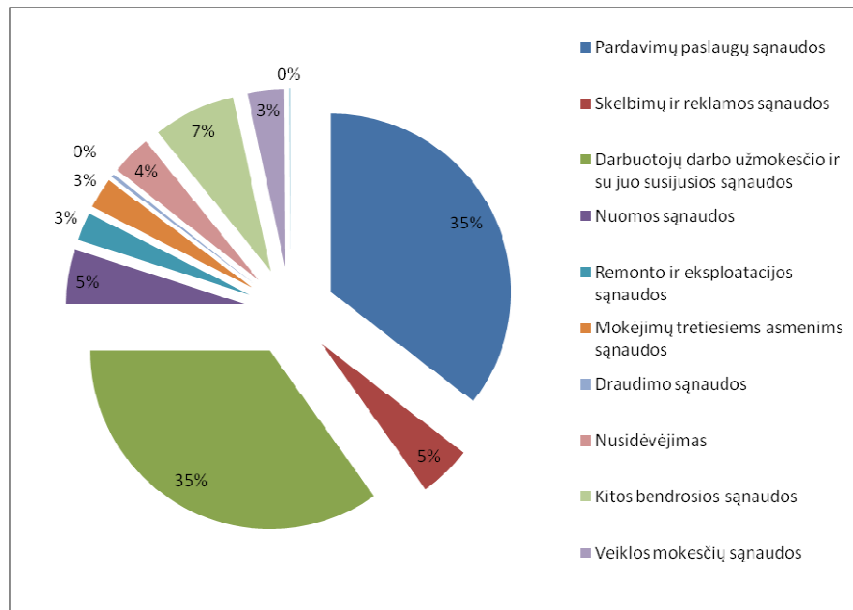
ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA



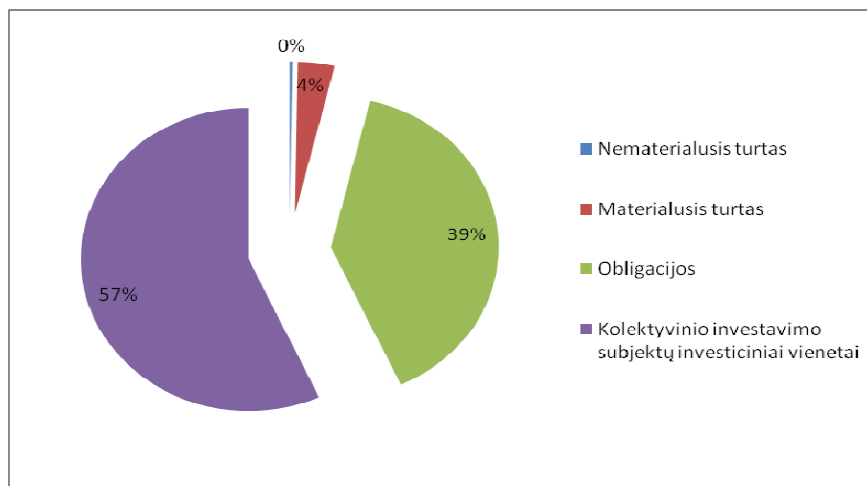
BENDROVĖS 2009 FINANSINIŲ METŲ VEIKLOS APŽVALGA

Bendrovės veiklos bei finansinės pajamos 2010 m. sudarė 1,105mln. Lt. Didžiąją jų dalį (74,58 proc.) sudarė fondų valdymo (įmokos ir turto valdymo mokesčio) pajamos, tuo tarpu, investicinės pajamos iš investuoto kapitalo sudarė – 25,19 proc., kitos veiklos pajamos – 0,22 proc.

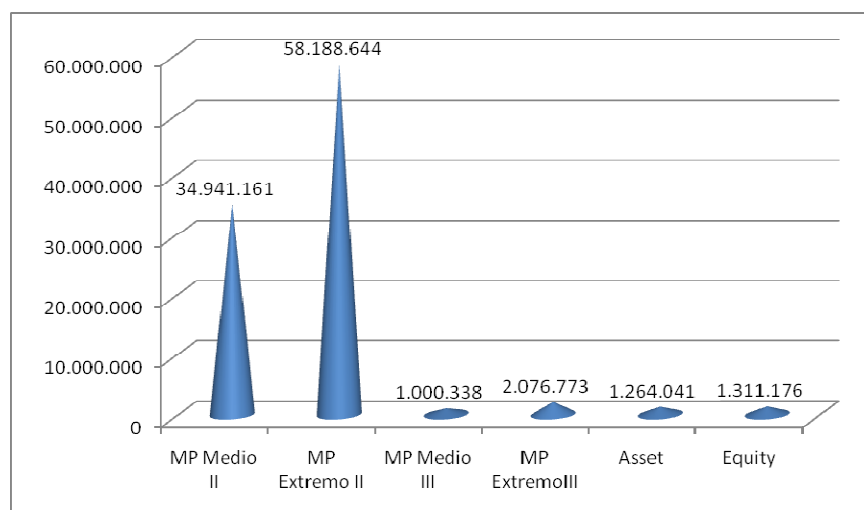
Veiklos sąnaudos per 2010 m. sudarė 3,144 mln. litų:



2010 metų pabaigoje Bendrovė turėjo 974 tūkst. litų vertės ilgalaikio materialaus ir nematerialaus bei finansinio turto:



2010 metų pabaigoje Bendrovė valdė 98,782 mln. litų pensijų fondų grynujų aktyvų:



PROGNOZĖS

2011 metais Bendrovė yra suplanavusi:

- pasirašyti 7,390 pensijų kaupimo sutartis (tiek Valstybinio socialinio draudimo kaupimo dalies, tiek papildomo savanoriško pensijų kaupimo) ir pasiekti bendrą 38,000 klientų skaičių;
- padidinti valdomų pensijų fondų aktyvus iki 144 milijonų litų;
- tobulinti IT sistemas;
- reklamuoti pensijų kaupimo sutarčių pasirašymo internetu galimybę.

23. Pateikti kitą informaciją, kuri būtina siekiant teisingai parodyti įmonės finansinę būklę.

~.

24. Nepriklausomo auditoriaus išvados tekstas.

UAB „MP Pension Funds Baltic“ akcininkui

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome pridedamo UAB „MP Pension Funds Baltic“ (toliau – Įmonė) metinių finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2010 m. gruodžio 31 d. balansas, tada pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4-22 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Verslo apskaitos standartus ir už tokias vidaus kontroles, kokių, vadovybės nuomone, reikia finansinių ataskaitų be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos parengimui.

Auditoriaus atsakomybė

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

Audito metu atliekamos finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūros. 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, kurios yra svarbios įmonės finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam jų pateikimui, kad galėtų parinkti esamomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontroles. 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, kad pagrįstų mūsų nuomonę.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi UAB „MP Pension Funds Baltic“ finansinę būklę 2010 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Lietuvos verslo apskaitos standartus.

Išvada apie kitą teisės aktų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme metinį pranešimą už 2010 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, pateiktą finansinių ataskaitų 23-31 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų 2010 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

VI. BENDROVĖS VALDYMAS

25. Bendrovės organų nariai (stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis finansininkas):

VALDYBA:
Valdybos pirmininkas

Vygandas Jūras

Valdybos narys
Valdybos narys
Valdybos narys

Ágúst Sindri Karlsson
Jón Sigurdsson
Þorgeir Eyjólfsson

ADMINISTRACIJA:

Generalinis direktorius
Generalinio direktoriaus pavaduotoja
Vyr. buhalterė

Ramūnas Stankevičius
Dalia Kaupelytė
Dovilė Bajalienė

25.1. vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis, procentais), pareigos valdymo įmonėje;

Vardas ir Pavardė	Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais	Pareigos
Vygandas Jūras	0	Valdybos pirmininkas
Þorgeir Eyjólfsson	0	Valdybos narys
Jón Sigurdsson	0	Valdybos narys
Ágúst Sindri Karlson	0	Valdybos narys
Ramūnas Stankevičius	0	Generalinis direktorius
Dalia Kaupelytė	0	Generalinio direktoriaus pavaduotoja
Dovilė Bajalienė	0	Vyr. buhalterė

25.2. apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose;

Vardas ir Pavardė	Išsilavinimas	Darbovietės	Pareigos
Vygandas Jūras	Aukštasis	MP Bank hf Filialo Baltijos šalyse TEO LT, AB BaltCap Management PricewaterhouseCoopers Deloitte & Touche	Vadovas Strateginės plėtros ir tyrimų skyriaus direktorius Partneris Įmonių finansų skyriaus vadybininkas Vyr. auditorius
Ramūnas Stankevičius	Aukštasis	MP Pension Funds Baltic MP Investment bank Lietuvos Centrinė kredito unija Asociacija Lietuvos kredito unijos Development International Desjardins atstovybė Lietuvoje	Generalinis direktorius Administracijos vadovas (Valdybos pirmininkas) Direktorius
Dovilė Bajalienė	Aukštasis	MP Pension Funds Baltic Lietuvos Centrinė kredito unija Asociacija Lietuvos kredito unijos UAB „BVC“ Kauno arkivyskupijos kredito unija	Vyr. buhalterė Žmogiškųjų išteklių skyriaus vadovė Apmokymų vadybininkė Vyr. buhalterė Vyr. finansininkė

25.3. duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas ir pareigos) bei kapitale (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, turima kapitalo ir balsų dalis, procentais);

Nė vienas iš išvardytų asmenų nedalyvauja jokios kitos valdymo įmonės veikloje, išskyrus tai, kad dirba MP banke, o Vygandas Jūras yra MP Bank filialo Baltijos šalyse vadovas.

25.4. kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžia **2008.03.19** ir pabaiga **2012.03.19**, išskyrus naujo nario **Vygando Jūro nuo 2008.06.05 iki 2012.03.19** ir **Þorgeir Eyjólfsson nuo 2009.11.17 iki 2012.03.19**.

26. Patirtį finansų srityje ir kvalifikaciją patvirtinančius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai, pavardės, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikaciją patvirtinančio sertifikato pavadinimas ir numeris.

Justas Krikščiūnas, (8 5) 2195504, generalinė finansų maklerio licencija, Nr. G214.

27. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui):

27.1. informacija apie valdymo įmonės per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjėmų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui (pagal minėtų asmenų kategorijas);

Neišmokėta.

27.2. per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams išmokėtų atlyginimų, tantjėmų ir kitų išmokų iš pelno sumos (kiekvienai minėtų asmenų kategorijai), gautos iš įmonių, kuriose valdymo įmonės dalis sudaro daugiau kaip 20 procentų įstatinio kapitalo;

Neišmokėta.

27.3. per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.

Nėra.

28. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:

28.1. valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys (pavadinimas, įmonės kodas);

28.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus – jų vardus, pavardes.

- „MP Bank HF“, 540599-2469, Gunnar Karl Gudmundsson, 141259-2029.

29. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši sąvoka apibrėžta šių taisyklių 4.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeliuose.

-.

VII. NAUJAUSI IR ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE, JOS PERSPEKTYVOS

30. Naujausi ir esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje (naujausių ir esminių ataskaitinio laikotarpio įvykių apibūdinimas, jų data (laikotarpis)).

- 2010 m. vasario mėn. Vertybinių popierių komisijai buvo pateiktas prašymas MP Bank Hf įsigyti Vostok Holding akcijas ir tapti vieninteliu Bendrovės akcininku, 2010 m. kovo mėn. buvo gautas Vertybinių popierių komisijos leidimas;
- 2010 m. kovo mėn. buvo priimtas sprendimas padengti susikaupusius (3 mln.) nuostolius iš kapitalo ir padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą iki 9,1812 mln. litų;
- 2010 m. vasario mėn. Vertybinių popierių komisija patvirtino Bendrovės licencijos išplėtimą.
- 2011 m. kovo mėn. Valdybos posėdžio metu buvo išrinktas valdybos pirmininko pavaduotojas;
- 20011 m. kovo mėn. Valdyba patvirtino naujas pensijų fondų taisykles;
- 2010 m. balandžio mėnesį Vertybinių popierių komisija patvirtino Bendrovės valdomų pensijų fondų taisyklės, kuriose buvo įtvirtinta galimybė pasirašyti pensijų kaupimo sutartis elektroniniu parašu.
- 2010 m. gegužės mėn. Vertybinių popierių komisija patvirtino specialiojo sudėtinio investicinio fondo „MP ETF Strategy Fund“, kuri sudaro du subfondai (Asset Allocation Fund ir Equity Fund) taisykles;
- 2010 m. birželio mėnesį naujasis specialiojo sudėtinio investicinio fondas pradėtas platinti MP Bank HF Filialo Baltijos šalyse.
- 2010 m. rugpjūčio mėn. buvo nuspręsta pakeisti Bendrovės mokamų komisinių sistemą;
- 2010 m. rugpjūčio mėn. Valdyba išrinko naują Investicinio komiteto narį.

31. Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus.

Pagrindinis valdymo įmonės tikslas artimiausiais metais plėsti savo klientų ratą ir didinti valdomų pensijų fondų aktyvumą, pristatant specializuotus pensijų kaupimo sprendimus.

VIII. ATSAKINGI ASMENYS

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodyti vardus, pavardes, pareigas, telefonus ir faksų numerius);

Ramūnas Stankevičius, Generalinis direktorius, (8 37) 719302, 719562

Dovilė Bajalienė, Vyr. buhalterė, (8 37) 719302, 719562

32.2. jeigu valdymo įmonės ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, ataskaitoje turi būti nurodyti tų konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius bei konsultanto atstovo(-ų) vardą ir pavardę; pažymėti, kokias konkrečias ataskaitos dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos padedant konsultantams, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas).

-.

33. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.

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

Generalinis direktorius _____

Ramūnas Stankevičius

Vyr. buhalterė _____

Dovilė Bajalienė