

**MP ETF STRATEGY - Asset Allocation
Fund**

2011 metų finansinės
ataskaitos

Turinys

Informacija apie fondą	1
Nepriklausomo auditoriaus ataskaita	2
Grynųjų aktyvų ataskaita (LTL)	4
Grynųjų aktyvų ataskaita (EUR)	5
Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (LTL)	6
Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (EUR)	7
Aiškinamasis raštas	8

Informacija apie fondą

MP ETF STRATEGY – Asset Allocation Fund - subfondas, įeinantis į MP ETF STRATEGY sudėtinį investicinį fondą

Telefonas: +370 37 719 302

Faksas: +370 37 719 562

Vadovybė

Justas Krikščiūnas (Fondų valdytojas)

Ramūnas Stankevičius (Valdymo įmonės generalinis direktorius)

Bendrovė, valdanti fondą

UAB „MP Pension Funds Baltic“

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB SEB bankas

Danske Bank A/S Lietuvos filialas

DnB NORD bankas

„Swedbank“, AB

Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius

AB Šiaulių bankas

AB Ūkio bankas



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

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

Nepriklausomo auditoriaus išvada

MP ETF STRATEGY – Asset Allocation Fund dalyviams

Mes atlikome pridedamo UAB „MP Pension Funds Baltic“ valdomo investicinio subfondo MP ETF STRATEGY – Asset Allocation Fund (toliau - Fondas) atskirų finansinių ataskaitų rinkinio (toliau- finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. grynujų aktyvų ataskaita (Lt ir EUR), tada pasibaigusių metų grynujų aktyvų verčių pokyčių ataskaita (Lt ir EUR) bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4-46 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal 39 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.



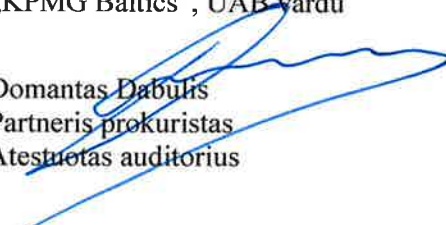
Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi MP ETF STRATEGY – Asset Allocation Fund investicinio subfondo finansinę būklę 2011 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal 39 Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą.

Dalyko pabrėžimo pastraipa

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto *Bendrąją informaciją* bei 20-ą pastabą *Esminiai įvykiai*, kuriose paaiškinta, kodėl finansinės ataskaitos buvo parengtos netaikant veiklos tęstinumo principo.

„KPMG Baltics“, UAB vardu


Domantas Dabulis
Partneris prokuristas
Atestotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2012 m. kovo 6 d.

Įmonės kodas: 300668928

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

PATVIRTINTA

20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Atskira grynųjų aktyvų ataskaita, LTL

Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
A.	TURTAS		0	1 266 435
I.	PINIGAI	3	0	51 557
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0	
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0	
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		0	
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	0	1 214 229
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	0	209 274
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	0	209 274
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3	0	1 004 955
V.	GAUTINOS SUMOS		0	649
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	
V.2.	Kitos gautinos sumos		0	649
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0	2 394
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		0	2 394
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0	
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	1	0	1 264 041

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928

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

PATVIRTINTA

20 ____ m. ____ d.
protokolo Nr. ____

Atskira grynųjų aktyvų ataskaita, EUR

Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
A.	TURTAS		0	366 785
I.	PINIGAI	3	0	14 932
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		0	
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0	
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		0	
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	0	351 665
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	0	60 610
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	0	60 610
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3	0	291 055
V.	GAUTINOS SUMOS		0	
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	
V.2.	Kitos gautinos sumos		0	188
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0	694
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		0	694
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0	
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	0	366 091

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928

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

PATVIRTINTA

20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Atskira grynujų aktyvų pokyčių ataskaita, LTL
Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	1 264 041	0
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	392 331	1 225 734
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos			
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		4 059	2 838
II.5.	Dividendai		6 294	7 417
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5,6	32 273	51 630
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		27 540	20 151
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		462 497	1 307 770
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	1 448 695	7 720
III.2.	Išmokos kitiems fondams			
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5,6	232 242	6 471
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		21 990	24 508
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		23 611	5 030
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		5 240	2 317
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	18	735	324
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	10 486	2 048
III.6.4.	Audito sąnaudos	18	6 997	0
III.6.5.	Kitos sąnaudos	18	153	341
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 726 538	43 729
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	0	1 264 041

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928

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

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Atskira grynujų aktyvų pokyčių ataskaita, EUR

Pagal 2011 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2011.12.31	2010.12.31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	366 091	0
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	113 627	354 997
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos			
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		1 176	822
II.5.	Dividendai		1 823	2 148
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	9 347	14 953
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		7 976	5 836
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		133 949	378 756
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	419 571	2 236
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2		
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	67 262	1 874
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		6 369	7 098
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		6 838	1 457
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		1 518	671
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		213	94
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	7	3 037	593
III.6.4.	Audito sąnaudos		2 026	
III.6.5.	Kitos sąnaudos		44	99
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		500 040	12 665
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	0	366 091

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie fondą:

Pavadinimas	MP ETF STRATEGY – Asset Allocation Fund
<i>Teisinė forma</i>	sudėtinis specialusis kolektyvinio investavimo subjektas (investicinis fondas), investuojantis į kitus kolektyvinio investavimo subjektus; fondai MP ETF Strategy- Asset Allocation Fund ir MP ETF Strategy- Equity Fund yra sudėtinio specialiojo kolektyvinio investavimo subjekto (investicinio fondo) MP ETF Strategy Fund subfondai
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2010 m. gegužės 13 d.
Dalyvių skaičius	0

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 veršis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VJP-004
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	Įmonė įregistruota 2007 m. balandžio mėn. 5 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 100568
<i>Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos</i>	investicinių sprendimų priėmimas ir vykdymas yra deleguotas MP banko hf (buvęs - EA fjarfestingarfelag hf.) filialui Baltijos šalyse. Investicinius sprendimus priima ir vykdo Turto valdymo departamento vadovas Mindaugas Vaičiulis ir investicinių portfelių valdytojas Justas Krikščiūnas

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

4. Informacija apie auditorius:

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

5. Ataskaitinis laikotarpis:

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

Kadangi pagrindinis investicinio fondo „MP ETF Strategy Fund“ platintojas - Islandijos banko „MP Banki hf.“ filialas Baltijos šalyse, Lietuvoje nutraukė veiklą, buvo nuspręsta likviduoti sudėtinį investicinį fondą „MP ETF Strategy Fund“ ir jo subfondus. MP Banki hf. filialas Baltijos šalyse 2011 spalio 5 d. informavo klientus, įskaitant ir investicinio fondo „MP ETF Strategy Fund“ subfondų dalyvius, apie šio filialo uždarymą. 2011 m. spalio 27 d. buvo apskaičiuotos paskutinės subfondų „MP ETF Strategy – Equity fund“ ir „MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund“ vienetų vertės, kurios atitinkamai lygios 0,9390 EUR ir 0,8949 EUR. 2011 m. gruodžio 21 d. UAB „MP Pension Funds Baltic“ valdyba priėmė sprendimą likviduoti specialųjį sudėtinį investicinį fondą „MP ETF Strategy Fund“ ir jo subfondus. 2012 m. sausio mėn. fondo likvidavimui pritarė Lietuvos bankas (nuo 2012.01.01 perėmęs priežiūros institucijos funkcijas).

Dėl šių faktų fondo finansinės ataskaitos yra parengtos netaikant veiklos tęstinumo principo.

II. Apskaitos politika

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

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti litais ir eurai.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymas
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas
- LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas
- LR 39 verslo apskaitos standartas

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos turi būti sudaromos per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Investavimo politika

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund strategija – siekti maksimalaus subfondo vertės augimo investuojant į įvairias finansinio turto klases, regionus, ūkio šakas ir finansines priemones.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund 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.). Tai reiškia, jog visas subfondo turtas tam tikru metu gali būti suinvestuotas akcijų rinkose, o kitu metu – vien fiksuoto pajamingumo finansinėse priemonėse bei jų fonduose. Taip pat galimas minimų pagrindinių turto klasių (akcijų ir obligacijų) derinys, atitinkantis subfondo valdytojo požiūrį į šių turto klasių perspektyvas.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund akcijų rinkoms skirtą investicijų dalį investuoja įvairiomis pasaulio valiutomis.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund obligacijų ir pinigų rinkoms skirtą investicijų dalį daugiausia numato investuoti į eurus (ir su juo susietomis valiutomis) išleistas obligacijas ir pinigų rinkos priemones, taip sumažinant valiutų kursų svyravimo riziką.

Finansinės rizikos valdymo politika

Investuotojai turėtų atminti, kad kolektyvinio investavimo subjekto subfondo investicinių vienetų vertė gali tiek kilti, tiek kristi, ir investuotojas gali atgauti mažiau, negu investavo. Praėjusio laikotarpio investicijų grąža negarantuoja, kad tokia pati grąža bus pasiekta ir ateityje. Šiame punkte pateikiama informacija apie rizikos veiksnius neturėtų būti laikoma išsamia ir visus aspektus apimančią rizikos veiksnų, susijusių su kolektyvinio investavimo subjekto subfondais ar siūlomais investiciniais vienetais, aprašymu. Papildoma rizika apie kurias valdymo įmonė šio prospekto paskelbimo metu nežino arba kurios prospekto paskelbimo metu yra laikomos nereikšmingomis, gali neigiamai paveikti subfondų finansinius rezultatus. Todėl sprendimas investuoti į subfondų investicinius vienetus neturėtų būti priimamas vien tik toliau pateiktų rizikos veiksnų pagrindu.

Toliau aprašomi rizikos veiksniai yra būdingi visiems kolektyvinio investavimo subjekto subfondams, todėl jie nėra atskirai išskiriami.

Investicijų tikslų rizika. Nėra garantijos, kad kolektyvinio investavimo subjekto subfondo tikslai bus pasiekti, tačiau bus dedamos visos geriausios pastangos, kad tai būtų pasiekta.

Išvestinių finansinių priemonių rizika. Sandoriai su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis yra susiję su didele rizika, todėl galimi atvejai, kuomet sandoriai su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis gali būti neefektyvūs arba nuostolingi.

Apskaitos rizika. Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo ar kolektyvinio investavimo subjekto subfondo investicijų objekto apskaitos standartai gali skirtis nuo tarptautinių apskaitos standartų. Valdymo įmonė stengsis kuo tiksliau atspindėti kolektyvinio investavimo subjekto subfondo grynųjų aktyvų ir investicinio vieneto vertę, tačiau gali susidaryti situacija, kai dėl netikslių rinkos duomenų, techninių ar žmogiškų klaidų grynųjų aktyvų vertė ir investicinio vieneto vertė gali skirtis nuo tikrosios vertės.

Finansinių priemonių rinkų rizika. Finansinių priemonių rinkose gali pasitaikyti kritimų ir kilimų, o taip pat likvidumo, efektyvumo, reguliacinės priežiūros trūkumų, kurie gali neigiamai įtakoti kolektyvinio investavimo subjekto subfondo investicijų vertę. Rinkos svyravimo rizikai mažinti bus naudojamas portfelio diversifikavimas, o taip pat bus siekiama investuoti ilgesniam laikotarpiui. Likvidumo rizika bus minimizuojama lėšas investuojant į kiek galima likvidesnes finansines priemones. Vis dėlto, egzistuoja galimybė, kad neigiami makroekonominiai pokyčiai ar kiti veiksniai, turės įtakos visai finansinių priemonių rinkai.

Valiutos rizika. Investicijų vertę gali tiek teigiamai, tiek neigiamai paveikti užsienio valiutų kursų pokyčiai. Valdymo įmonė, valdydama kolektyvinio investavimo subjekto subfondą, gali priimti sprendimą drausti arba nedrausti užsienio valiutos kursų riziką. Valiutų kursų rizika gali būti draudžiama išvestinėmis finansinėmis priemonėmis (išankstiniais, apsekimo, pasirinkimo valiutų keitimo sandoriais) sumažinant arba panaikinant grynąją atvirąją valiutos poziciją.

Makestinė rizika. Tam tikrose finansinių priemonių rinkose pajamos, gautos iš finansinių priemonių pardavimo, dividendai ar kitokios pajamos gali būti mokesčių ar rinkliavų objektu.

Tarpininkų ir depozitoriumo veiklos rizika. Dėl ne laiku priskirtos nuosavybės ar nepadarytų atsiskaitymų gali nebūti galimybės laiku likviduoti investicijų. Išskirtiniu atveju galimi nuostoliai tarpininko ar depozitoriumo bankroto atveju. Ši rizika bus minimizuojama renkantis tik patikimas ir nepriekaištingą reputaciją turinčias institucijas.

Valdymo kokybės ir žmogiško faktoriaus rizika. Tai rizika susijusi su kolektyvinio investavimo subjekto subfondo valdytojo priimamais investiciniais sprendimais. Ji pasireiškia neteisingai pasirenkant investavimo objektus. Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo valdytojo klaidos ar neoptimalūs sprendimai gali tapti nuostolių ar mažesnio pelno priežastimi. Ši rizika ribojama nuosekliai laikantis investicinių sprendimų priėmimo procedūros bei dokumentuojant ir analizuojant investicinių sprendimų priėmimo procesą.

Likvidumo rizika. Tai rizika, jog dėl tam tikrų priežasčių gali būti laikinai sustabdytas investicinių vienetų išpirkimas. Plačiau galimo investicinių vienetų išpirkimo sustabdymo tvarka aprašyta šio prospekto 19 punkte. Siekiant sumažinti šią riziką fondo lėšos bus investuojamos į likvidžias finansines priemones, be to, likvidumui palaikyti, dalis fondo lėšų bus laikoma pinigais arba investuojama į pinigų rinkos priemones.

Kredito rizika. Tai rizika, kad skolininkas nesugebės arba vėluos įvykdyti savo įsipareigojimus kolektyvinio investavimo subjekto subfondui arba investavimo objektui. Kredito rizika ypatingai susijusi su skolos vertybiniais popieriais, pinigų rinkos priemonėmis ir indėliais. Kredito rizika valdoma užtikrinant reikiamą diversifikavimą, tam taip pat gali būti naudojamos ir išvestinės finansinės priemonės.

Kolektyvinio investavimo subjekto veiklos tęstinumo rizika. Tai rizika, kad praėjus 6 mėnesiams nuo Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos leidimo viešai platinti kolektyvinio investavimo subjekto vienetus, kolektyvinio investavimo subjekto subfondo grynųjų aktyvų vertė neviršys 1 milijono litų, ir valdymo įmonė priims sprendimą kolektyvinio investavimo subjekto subfondą likviduoti arba prijungti prie kito valdymo įmonės valdomo kolektyvinio investavimo subjekto ar kolektyvinio investavimo subjekto subfondo.

Specifinė investavimo rizika. Ši rizika susijusi su tuo, kad kiekvieno subfondo investicijų portfelis bus diversifikuotas, siekiant mažinti vienos konkrečios pozicijos įtaką visam investicijų portfelui, tačiau garantijos, kad atitinkamo subfondo viso investicijų portfelio vertė didės, nėra.

Siekdama veiksmingai valdyti aukščiau nurodytas rizikas, valdymo įmonė naudosis įprastinėmis, praktikoje paplitusiomis rizikos valdymo priemonėmis (investicijų portfelio diversifikavimas, išvestinių finansinių priemonių naudojimas, portfelio imunizavimas ir kt.). Naudojant išvestines finansines priemones bus siekiama tam tikram laikui apsidrausti nuo neigiamų rinkos pokyčių bei sumažinti nepageidaujamų rizikos veiksnių įtaką atitinkamo subfondo investicijų portfelio vertei. Priklausomai nuo valdytojo kompetencijos ir situacijos rinkose, šie veiksniai gali turėti neigiamos įtakos fondo rezultatams.

Investicijų portfelio struktūra

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund strategija – siekti maksimalaus subfondo vertės augimo, investuojant į įvairias finansinio turto klases, regionus, ūkio šakas ir finansines priemones.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund 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 fondų, indėlių ir pan.). Tai reiškia, jog visas subfondo turtas tam tikru metu gali būti suinvestuotas akcijų rinkose, o kitu metu – vien fiksuoto pajamingumo finansinėse priemonėse bei jų fonduose. Taip pat galimas minimų pagrindinių turto klasių (akcijų ir fiksuoto pajamingumo finansinių priemonių) derinys, atitinkantis subfondo valdytojo požiūrį į šių turto klasių perspektyvas.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund akcijų rinkoms skirtą investicijų dalį daugiausia numato investuoti į biržose prekiaujamus indekso fondus (ETF), neribojant investicijų kokiais nors konkrečiais regionais, šalimis ar ūkio šakomis. Akcijų rinkoms skirta subfondo dalis bus investuojama įvairiomis pasaulio valiutomis.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund obligacijų ir pinigų rinkoms bei indėliams skirtą investicijų dalį daugiausia numato investuoti į euras (ir su juo susietomis valiutomis) išleistas obligacijas, pinigų rinkos priemones ir indėlius, taip sumažinant valiutų kursų svyravimo riziką. Siekiant diversifikavimo, MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund turtas gali būti investuojamas į obligacijų bei pinigų rinkos fondus, tame tarpe ir obligacijų bei pinigų rinkos ETF.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund savo veiklos geografinė zona, investuodamas tik tam tikrose valstybėse ar regionuose, tam tikrose ūkio šakose, neriboja.

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund būdinga rizika – kadangi subfondas tam tikrais momentais gali investuoti visą fondo turtą pasaulio akcijų rinkose, tad jame galimi didesni grynųjų aktyvų vertės svyravimai. Investavimas į šį subfondą yra susijęs su didesne nei vidutinė rizika.

Siekiant kolektyvinio investavimo subjekto subfondų valiutų ar kitas rizikas drausti, kolektyvinio investavimo subjekto subfondai gali investuoti į išvestines finansines priemones. Šių finansinių priemonių naudojimas galimai sumažina kolektyvinio investavimo subjekto subfondų rizikas, kurių draudimui šios priemonės naudojamos. Tačiau sandoriai su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis yra susiję ir su didele rizika, todėl galimi atvejai, kuomet sandoriai su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis gali būti neefektyvūs arba nuostolingi. Su informacija apie rizikas bei jų valdymą galima susipažinti prospekto 25 punkte. Išvestinės finansinės priemonės gali būti naudojamos ir pelno uždėbimo tikslais.

Kiekvieno atskiro subfondo investicijoms taikomi šie teisės aktuose numatyti diversifikavimo apribojimai:

1. ne daugiau kaip 50 procentų subfondo turtą sudarančių grynųjų aktyvų vertės gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio ne daugiau kaip 10 procentų grynųjų aktyvų yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas;
2. ne daugiau kaip 20 procentų subfondo turtą sudarančių grynųjų aktyvų vertės gali būti investuota į vieno kolektyvinio investavimo subjekto, kurio daugiau kaip 10 procentų grynųjų aktyvų yra investuota į kitų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas, investicinius vienetus ar akcijas;
3. ne daugiau kaip 20 procentų subfondo turtą sudarančių grynųjų aktyvų gali būti investuota į LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 straipsnyje nurodytas priemones, laikantis LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 58, 59, 61 ir 62 straipsniuose nustatytų reikalavimų;
4. ne daugiau kaip 20 procentų subfondo grynųjų aktyvų vertės gali būti investuota į LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 84 straipsnio 1 dalies 2 punkte nustatytus reikalavimus atitinkančių alternatyvaus kolektyvinio investavimo subjektų ar jiems analogiškų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas;
5. bendra investicijų į 2 punkte numatytus kolektyvinio investavimo subjektus suma negali viršyti 60 procentų subfondo grynųjų aktyvų;
6. Skolinių įsipareigojimų vienai kredito įstaigai dalis subfondo investiciniame portfelyje negali viršyti 10 procentų subfondo GA vertės.
7. bendra investicijų į kito kolektyvinio investavimo subjekto atskirų subfondų vienetus ar akcijas suma visais atvejais negali viršyti šių 1 ir 2 punkte nustatytų leistinų ribų.

8. Pasikeitus teisės aktams, reglamentuojantiems subfondų diversifikavimo reikalavimus, gali būti atitinkamai praplėsti 1-8 punktuose nustatyti apribojimai.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

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

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainuota oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo valiutos kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Numatoma išlaidų struktūra Kolektyvinio investavimo subjekto subfondas iš grynųjų aktyvų dengia valdymo mokesť, mokesť depozitoriumui, mokesčius tarpininkams ir kitas su investavimu susijusias išlaidas, mokesť auditoriui, mokesčius bankams bei mokesčius už rinkos duomenis.

Maksimalus išlaidų, dengiamų iš grynųjų aktyvų, dydis negali viršyti 4 proc. nuo atitinkamo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės, tačiau gali būti mažesnis. Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo iš grynųjų aktyvų mokamiems mokesčiams viršijus nustatytas ribas, mokesčių perviršį dengia valdymo įmonė.

Atlyginimas valdymo įmonei Atlyginimas valdymo įmonei yra iki 0,5 proc. nuo atitinkamo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės.

Atlyginimas depozitoriumui Atlyginimas depozitoriumui yra iki 0,25 proc. nuo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės.

Atlyginimas auditoriams	Atlyginimas auditoriams mokamas pagal subfondo faktines išlaidas.
Platinimo mokestis	<p>Investuotojas, įsigydamas investicinius vienetus, nuo investuojamos sumos sumoka platinimo mokestį, kuris yra diferencijuotas, tačiau bet kuriai grupei ne didesnis nei 2,5 proc. nuo investuojamos sumos.</p> <p>Platinimo mokestis diferencijuojamas priklausomai nuo investuojamos sumos. Jei vienu kartu investuojama:</p> <p>iki 10 tūkst. EUR ar ekvivalentas litais – platinimo mokestis yra iki 2,49 proc.;</p> <p>nuo 10 tūkst. EUR iki 100 tūkst. EUR ar ekvivalentas litais - platinimo mokestis yra iki 1,99 proc.;</p> <p>nuo 100 tūkst. EUR iki 500 tūkst. EUR ar ekvivalentas litais – platinimo mokestis yra iki 0,99 proc.;</p> <p>nuo 500 tūkst. EUR ar ekvivalentas litais ir daugiau – platinimo mokestis yra iki 0,49 proc.</p> <p>Platinimo mokestis netaikomas investuojantiems pagal portfelio valdymo sutartis su fondo platintoju – MP Bank hf. filialu Baltijos šalyse.</p>

Atlyginimas finansų tarpininkams ir kitos su investavimu susijusios išlaidos

Atlyginimas finansiniams tarpininkams už suteiktas tarpininkavimo paslaugas (pirkimo, pardavimo, kitus sandorius, susijusius su investicijų portfeliumi) apskaičiuojamas pagal faktines išlaidas, bet negali būti didesnis kaip 1,0 proc. nuo atitinkamo subfondo sudarytų sandorių vidutinės mėnesio vertės. Jei atlyginimas tarpininkams viršija 1,0 proc. nuo atitinkamo subfondo sudarytų sandorių vidutinės mėnesio vertės, mokesčio perviršis dengiamas iš Valdymo įmonės lėšų iki kitų kalendorinių metų sausio mėnesio 31 d. Atlyginimas finansiniams tarpininkams mokamas paslaugų teikimo sutartyje numatyta tvarka ir terminais.

Atlyginimas bankams (įskaitant valiutos keitimo sąnaudas ir tiesioginio debeto išlaidas) mokamas pagal atitinkamo banko patvirtintus paslaugų įkainius ir mokėjimo tvarką už banko atitinkamam subfondui suteiktas paslaugas.

Mokestis už rinkos duomenis (akcijų kainas realiaame laike, grafikus, kompanijų finansinės ir techninės analizės duomenis) nustatomas pagal faktines išlaidas. Jeigu šis mokestis sudaro daugiau nei 0,1 proc. paslaugos užsakymo dienos atitinkamo subfondo GA vertės, jis skaičiuojamas kiekvienai darbo dienai, mokestį padalinant iš laikotarpio, kuriam buvo užsakyta paslauga, dienų skaičiaus. Jeigu negalima nustatyti tikslaus mokesčio kiekvienam subfondui atskirai, nes informacija teikiama bendrai, tai mokestis bus paskirstomas kiekvienam subfondui proporcingai pagal atitinkamo subfondo GA vertę mokesčio pripažinimo arba kaupimo pradžios momentu.

Kiti galimi mokesčiai ar išlaidos, išskyrus anksčiau minėtus, kuriuos turės apmokėti dalyviai ar subfondai iš turto

Iš kolektyvinio investavimo subjekto subfondų turto bus dengiami tik aukščiau nurodyti mokesčiai ir išlaidos.

Informacija apie kompensuojamas depozitoriumo ir valdymo įmonės kolektyvinio investavimo subjekto subfondų naudai turėtas išlaidas, jų nustatymo ir užskaitymo būdą, kompensavimo principus ir tvarką

Neviršijant viršutinių išlaidų ribų, iš subfondų turto bus kompensuojamos tik tokios depozitoriumo ir valdymo įmonės subfondų naudai patirtos išlaidos, kurios yra nurodytos šiame 13 punkte, pagal atitinkamus depozitoriumui ar valdymo įmonei pateiktus duomenis.

Kolektyvinio investavimo subjektų, į kuriuos investuoja šio kolektyvinio investavimo subjekto subfondai, valdymo įmonėms taikomi mokesčiai

Didžiausias valdymo mokestis, kurį gali mokėti savo valdymo įmonei kiti kolektyvinio investavimo subjektai, į kuriuos investuoja šio kolektyvinio investavimo subjekto subfondai, negali viršyti 1 proc. nuo vidutinės atskiro kolektyvinio investavimo subjekto grynųjų aktyvų vertės per metus.

Susitarimai dėl mokesčių pasidalijimo bei paslėptieji komisiniai

Valdymo įmonė nėra sudariusi jokių susitarimų dėl mokesčių pasidalijimo ar paslėptųjų komisinių.

Išlaidų, kurių negalima priskirti konkrečiam subfondui, paskirstymas

Bendros kolektyvinio investavimo subjekto išlaidos, kurių negalima priskirti konkrečiam subfondui atskirai, tarp subfondų paskirstomos proporcingai buvusiai vidutinei grynųjų aktyvų vertei išlaidų pripažinimo arba išlaidų kaupimo pradžios momentu.

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal 39 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 ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi grynųjų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

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

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

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

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 4.3.1.1 – 4.3.1.3 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 4.3.2.1 – 4.3.2.3 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei vertinant ankstesniuose punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), tai vertinama pagal vertinimo modelį nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynųjų pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

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

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo grynųjų aktyvų ir investicinio vieneto vertės skaičiuojamos už kiekvieną valdymo įmonės darbo dieną, remiantis Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtinta grynųjų aktyvų skaičiavimo metodika. Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo grynųjų aktyvų vertė yra lygi turto ir įsipareigojimų verčių skirtumui. Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo investicinio vieneto vertė yra nustatoma padalijant grynųjų aktyvų vertę iš išleistų investicinių vienetų skaičiaus. Investicinio vieneto vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu bei apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Skaičiuojant grynųjų aktyvų vertę, į paraiškas pateiktas po nustatytos 16.00 valandos, skaičiuojant tos Valdymo įmonės apskaitos dienos grynųjų aktyvų vertę, nėra atsižvelgiama. Tokios paraiškos įvertinamos skaičiuojant kitos Valdymo įmonės apskaitos dienos grynųjų aktyvų vertę. Pasibaigus paraiškų priėmimo laikui, t.y. po 16.00 val., taip pat prekybai reguliuojamose rinkose, prieš pradėdant paraiškų vykdymo procedūrą, skaičiuojama tos Valdymo įmonės apskaitos dienos grynųjų aktyvų vertė ir pagal ją apskaičiuojama vieneto vertė. Apskaičiavus vieneto vertę, vykdomos prieš tą apskaitos dieną buvusios darbo dienos po 16.00 val. gautos paraiškos ir tos apskaitos dienos iki 16.00 val. gautos paraiškos. Įvykdžius minėtas paraiškas, apskaičiuojama galutinė apskaitos darbo dienos grynųjų aktyvų vertė. Siekiant gauti tikslesnius investicinių priemonių vertinimus, valdymo įmonė naudoja Bloomberg L.P, Reuters DataScope ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų teikiamomis kainomis ir kitais duomenimis.

Plačiau aprašytą kolektyvinio investavimo subjekto subfondo turto vertės apskaičiavimo metodiką galima rasti kolektyvinio investavimo subjekto taisyklių 9 dalyje.

Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo dalyvis investuodamas sumoka platinimo mokestį. Platinimo mokestis išskaičiuojamas iš dalyvio investuojamos lėšų sumos, o likusi suma padalijama iš investicinio vieneto vertės, taip apskaičiuojant dalyviui tenkančių investicinių vienetų skaičių. Išperkant investicinius vienetus išpirkimo mokestis nėra taikomas.

Pradinė Kolektyvinio investavimo subjekto subfondo investicinio vieneto vertė yra 1 euras (3,4528 litai).

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.**

LTL

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011.12.31)	Prieš metus (2010.12.31)	Prieš dvejus metus (2009.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	1 264 040,6905	0,0000	1 264 040,6905	-
Apskaitos vieneto vertė, Lt	3,6092	3,4528	3,6092	-
Apskaitos vienetų skaičius	350 222,4560	0,0000	350 222,4560	-

EUR

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011.12.31)	Prieš metus (2010.12.31)	Prieš dvejus metus (2009.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	366 091,4882	0,0000	366 091,4882	-
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,0453	1	1,0453	-
Apskaitos vienetų skaičius	350 222,4560	0,0000	350 222,4560	-

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.

LTL

	Ataskaitinis laikotarpis 2011 m.		Ataskaitinis laikotarpis 2010 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	111 054,8554	392 331	352 415,3800	1 225 734
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	461 277,3114	1 448 695	2 192,9240	7 720
Skirtumas	-350 222,4560	-1 056 364	350 222,4560	1 218 014

EUR

	Ataskaitinis laikotarpis 2011 m.		Ataskaitinis laikotarpis 2010 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	111 054,8554	113 627	352 415,38	354 997
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	461 277,3114	419 571	2 192,924	2 236
Skirtumas	-350 222,456	-305 944	350 222,4560	352 761

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.

LTL

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (finklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
2011.12.31									
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:									
2010.12.31									
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:									

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

LTL

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
2011.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:									
2010.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	373	37 300	41 651	40 919	7,60	2012.10.29	3,24
LR Vyriausybė	LT	LT1000600262	96	33 147	31 635	32 427	3,30	2012.01.25	2,57
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	10	26 099	29 104	29 117	6,75	2015.01.15	2,30
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	17	58 698	58 528	59 671	4,95	2017.09.22	4,72
LR Vyriausybė	LT	XS0541528682	18	46 978	47 180	47 140	5,13	2017.09.14	3,73
Iš viso:					208 098	209 274			16,56
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:					208 098	209 274			16,56

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

LTL

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %*
2011.12.31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Iš viso:					0	0			
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	0	0			

* ataskaitiniu laikotarpiu subfondo grynųjų aktyvų vertė yra lygi 0, todėl neskaičiuojama Dalis GA, %

LTL

2010.12.31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES MARKIT IBOX € CR BN	DE	DE0002511243	123	BlackRock Fund Advisors	51 430	51 006	www.ishares.com	KIS 1	4,04
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	272	BlackRock Fund Advisors	52 366	60 144	www.ishares.com	KIS 3	4,76
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 007	Lyxor International AM	96 633	97 286	www.lyxoretf.com	KIS 3	7,70
LYXOR ETF EUROMTS 3-5 Y	FR	FR0010037234	169	Lyxor International AM	75 724	74 802	www.lyxoretf.com	KIS 1	5,92
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	460	BlackRock Fund Advisors	48 753	55 503	www.ishares.eu	KIS 3	4,39
DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	97	DnB NORD investicijų vald	121 677	122 845	www.dnb nord.lt	KIS 4	9,72
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	78	db Platinum Advisors SA	62 851	64 421	www.dbxtrackers.com	KIS 1	5,10
XACT OBX	NO	NO0010262249	400	Handelsbanken Fondforvaltning AS	5 390	6 999	www.handelsbanken.no/fond	KIS 3	0,55
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	775	BlackRock Fund Advisors	91 130	96 364	www.ishares.com	KIS 3	7,62
ISHARES S&P LATIN AMERICA 40	US	US4642873909	50	BlackRock Fund Advisors	6 051	7 028	www.ishares.com	KIS 3	0,56
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	228	SSGA Funds Management Inc	68 230	74 828	www.spdrs.com	KIS 3	5,92
TECHNOLOGY SELECT SECT SPDR	US	US81369Y8030	134	SSGA Funds Management Inc	8 124	8 810	www.spdrs.com	KIS 3	0,70
SPDR Barclays Capital Intermediate Term Credit Bond ETF	US	US78464A3757	1 553	SSGA Funds Management Inc	131 641	131 971	www.spdrs.com	KIS 1	10,44

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

VANGUARD PACIFIC ETF	US	US9220428661	422	Vanguard Group Inc/The	57 748	62 823	www.vanguard.com	KIS 3	4,97
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	224	BlackRock Fund Advisors	40 149	45 740	www.ishares.com	KIS 3	3,62
POWERSH EMERGING MARKETS INFRA	US	US73937B2097	161	Invesco PowerShares Capital Management LLC	20 609	22 531	www.powershares.com	KIS 3	1,78
SPDR S&P EMERGING EUROPE ETF	US	US78463X6085	169	SSGA Funds Management Inc	20 465	21 854	www.spdrs.com	KIS 3	1,73
Iš viso:					958 971	1 004 955			79,52
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):									
					-	958 971	1 004 955		79,52

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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 investavimo strategiją.

LTL

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
2011.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
2010.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

LTL

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
2011.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						
2010.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						

LTL

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (finklapiu adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
2011.12.31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:										
2010.12.31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:										

LTL

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
2011.12.31				
Pinigai				
Swedbank	EUR	0		
Iš viso pinigų:				
2010.12.31				
Pinigai				
Swedbank	EUR	48 508		3,84
Swedbank	USD	3 049		0,24
Iš viso pinigų:				

* ataskaitiniu laikotarpiu subfondo grynyjų aktyvų vertė yra lygi 0, todėl neskaičiuojama Dalis GA, %

LTL

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

EUR

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 emite, %	Dalis GA, %
2011.12.31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:									
2010.12.31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:									

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

EUR

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
2011.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:									
2010.12.31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	373	10 803	12 063	11 851	7,60	2012.10.29	3,24
LR Vyriausybė	LT	LT1000600262	96	9 600	9 162	9 391	3,30	2012.01.25	2,57
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	10	7 559	8 429	8 433	6,75	2015.01.15	2,30
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	17	17 000	16 951	17 282	4,95	2017.09.22	4,72
LR Vyriausybė	LT	XS0541528682	18	13 606	13 664	13 653	5,13	2017.09.14	3,73
Iš viso:					60 269	60 610			16,56
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį 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:					60 269	60 610			16,56

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

EUR

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %*
2011.12.31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Iš viso:					0	0			
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	0	0			

* ataskaitiniu laikotarpiu subfondo grynųjų aktyvų vertė yra lygi 0, todėl neskaičiuojama Dalis GA, %

EUR

2010.12.31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES MARKIT IBOXX € CR BN	DE	DE0002511243	123	BlackRock Fund Advisors	14 895	14 773	www.ishares.com	KIS 1	4,04
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	272	BlackRock Fund Advisors	15 166	17 419	www.ishares.com	KIS 3	4,76
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 007	Lyxor International AM	27 987	28 176	www.lyxoretff.com	KIS 3	7,70
LYXOR ETF EUROMTS 3-5 Y	FR	FR0010037234	169	Lyxor International AM	21 931	21 664	www.lyxoretff.com	KIS 1	5,92
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	460	BlackRock Fund Advisors	14 120	16 075	www.ishares.eu	KIS 3	4,39
DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	97	DnB NORD investicijų vald	35 240	35 578	www.dnb nord.lt	KIS 4	9,72
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	78	db Platinum Advisors SA	18 203	18 658	www.dbxtrackers.com	KIS 1	5,10
XACT OBX	NO	NO0010262249	400	Handelsbanken Fondforvaltning AS	1 561	2 027	www.handelsbanken.no/fond	KIS 3	0,55
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	775	BlackRock Fund Advisors	26 393	27 909	www.ishares.com	KIS 3	7,62
ISHARES S&P LATIN AMERICA 40	US	US4642873909	50	BlackRock Fund Advisors	1 752	2 035	www.ishares.com	KIS 3	0,56
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	228	SSGA Funds Management Inc	19 761	21 672	www.spdrs.com	KIS 3	5,92
TECHNOLOGY SELECT SECT SPDR	US	US81369Y8030	134	SSGA Funds Management Inc	2 353	2 552	www.spdrs.com	KIS 3	0,70
SPDR Barclays Capital Intermediate Term Credit Bond ETF	US	US78464A3757	1 553	SSGA Funds Management Inc	38 126	38 221	www.spdrs.com	KIS 1	10,44
VANGUARD PACIFIC ETF	US	US9220428661	422	Vanguard Group Inc/The	16 725	18 195	www.vanguard.com	KIS 3	4,97

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	224	BlackRock Fund Advisors	11 628	13 247	www.ishares.com	KIS 3	3,62
POWERSH EMERGING MARKETS INFRA	US	US73937B2097	161	Invesco Power-Shares Capital Management LLC	5 969	6 525	www.powershares.com	KIS 3	1,78
SPDR S&P EMERGING EUROPE ETF	US	US78463X6085	169	SSGA Funds Management Inc	5 927	6 329	www.spdrs.com	KIS 3	1,73
Iš viso:					277 737	291 055			79,52
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	277 737	291 055			79,52

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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 investavimo strategiją.

EUR

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
2011.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
2010.12.31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

EUR

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
2011.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						
2010.12.31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose:						

EUR

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
2011.12.31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:						-	-	-	-	-
2010.12.31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:						-	-	-	-	-

EUR

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Paiūkanų norma	Dalis GA, %
2011.12.31				
Pinigai				
Swedbank	EUR	0		
Iš viso pinigų:		0		
2010.12.31				
Pinigai				
Swedbank	EUR	14 049		3,84
Swedbank	USD	883		0,24
Iš viso pinigų:		14 932		4,08

* ataskaitiniu laikotarpiu subfondo grynųjų aktyvų vertė yra lygi 0, todėl neskaiciuojama Dalis GA, %

EUR

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
2011.10.27				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
		-	-	-
Iš viso:				
2010.12.31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
		-	-	-
Iš viso:				

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Šių metų pradžioje padidėję akcijų rinkų svyravimai dėl neįprastai daug neprognozuojamų geopolitinių ir stichinių sukrėtimų: Šiaurės Afrikos ir Artimųjų Rytų valstybėse vykstantys politiniai neramumai bei Libijos pilietinis karas, kuris sutrikdė naftos gavybą bei tiekimą ir paskatino šios žaliavos brangimą finansų rinkose; bei prie Japonijos krantų įvykęs stiprus žemės drebėjimas, sukėlęs didžiausią šalyje fiksuotą cunamį bei sutrikdęs didžiausių pasaulio įmonių prekių gamybos bei tiekimo grandinę, kas neigiamai įtakojė visas akcijų rinkas.
2. Šių metų vasaros laikotarpiu atsinaujino nerimas dėl Pietų Europos šalių ekonominės būklės bei galimo Graikijos vyriausybės nemokumo paskelbimo. Tai neigiamai paveikė tiek akcijų rinkas tiek Pietų Europos šalių obligacijų kainas. Lietuvos Respublikos vertybiniai popieriai kainos vasaros laikotarpyje buvo paveiktos nežymiai.
3. Stiprėjęs JAV doleris euro atžvilgiu, kuris sumažino rizikingų aktyvų kurie prekiaujami JAV doleriais kainas.

4. Investicijų paskirstymas, LTL

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis turte (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis turte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			209 274	17
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)			1 004 955	79
Pinigų rinkos priemonės				
Indėliai kredito įstaigose				
Išvestinės finansinės priemonės				
Pinigai			51 557	4
Kitos investicinės priemonės				
Iš viso:	0	0	1 265 786	100
Pagal sektorius				
Iš viso:				
Pagal valiutas				
EUR			543 765	42
LTL			163 765	13
USD			551 257	44
NOK			6 999	1
Iš viso:	0	0	1 265 786	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva			383 677	30
Vokietija			111 150	9
Prancūzija			172 087	14
Airija			55 503	4
Norvegija			6 999	1
Lenkija				
Latvija				
Liuksemburgas			64 420	5
Estija				
Švedija				
Jungtinės Amerikos Valstijos			471 950	37
Iš viso:	0	0	1 265 786	100
Pagal turto rūšis				
Akcijos			209 275	17
Obligacijos			1 004 955	79
Alternatyvios investicijos				
Pinigai			51 556	4
Išvestinės priemonės				
Iš viso:	0	0	1 265 786	100

EUR

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis turte (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis turte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai			60 610	17
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)			291 055	79
Pinigų rinkos priemonės			0	
Indėliai kredito įstaigose			0	
Išvestinės finansinės priemonės			0	
Pinigai			14 932	4
Kitos investicinės priemonės			0	
Iš viso:	0	0	366 597	100
Pagal sektorius				
Iš viso:				
Pagal valiutas				
EUR			157 485	42
LTL			47 430	13
USD			159 655	44
NOK			2 027	1
Iš viso:	0	0	366 597	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva			111 121	30
Vokietija			32 191	9
Prancūzija			49 840	14
Airija			16 075	4
Norvegija			2 027	1
Lenkija			0	
Latvija			0	
Liuksemburgas			18 657	5
Estija			0	
Švedija			0	
Jungtinės Amerikos Valstijos			136 686	37
Iš viso	0	0	366 597	100
Pagal turto rūšis				
Akcijos			60 610	17
Obligacijos			291 055	79
Alternatyvios investicijos			0	
Pinigai			14 932	4
Išvestinės priemonės			0	
Iš viso:	0	0	366 597	100

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

LTL

Investicijos	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	209 274	188 247	396 343	5 089	6 267	0
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	209 274	188 247	396 343	5 089	6 267	0
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 004 955	2 874 908	3 695 722	0	184 141	0
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	1 214 229	3 063 155	4 092 065	5 089	190 408	0

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
 2011 metų finansinės ataskaitos

EUR

Investicijos	Pokytiš					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	60 610	54 520	114 789	1 474	1 815	0
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	60 610	54 520	114 789	1 474	1 815	0
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	291 055	832 631	1 070 355	0	53 331	0
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	351 665	887 151	1 185 144	1 474	55 146	0

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
 2011 metų finansinės ataskaitos

LTL

Investicijos	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	240 681	32 584	1 947	770	209 274
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	240 681	32 584	1 947	770	209 274
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	0	1 100 763	142 352	47 891	1 347	1 004 955
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	0	1 341 444	174 936	49 838	2 117	1 214 229

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
 2011 metų finansinės ataskaitos

EUR

Investicijos	Pokyčiai					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2009.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	
Terminuoti indėliai						
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	69 706	9 437	564	223	60 610
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	69 706	9 437	564	223	60 610
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						0
Nuosavybės vertybiniai popieriai						0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	0	318 803	41 228	13 870	390	291 055
Išvestinės finansinės priemonės						0
Nekilnojamo turto objektai						0
Kitos investicijos						0
Iš viso:	0	388 509	50 665	14 434	613	351 665

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

LTL

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2011.01.01-2011.12.31	Praėjęs finansiniai metai 2010.01.01-2010.12.31
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-870	142
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-13 780	-2 704
Iš viso:	-14 650	-2 562

EUR

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2011.01.01-2011.12.31	Praėjęs finansiniai metai 2010.01.01-2010.12.31
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-252	41
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-3 991	-783
Iš viso:	-4 243	-742

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

8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

LTL

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2011-12-31	Atlygis už paslaugą (Lt) 2010-12-31	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	10 486	2 048	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

EUR

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2011-12-31	Atlygis už paslaugą (Lt) 2010-12-31	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	3 037	593	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

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

10. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

LTL

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 2011-12-31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:								
II. 2010-12-31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:								

EUR

Eil. Nr.	Suteiktos paskolos suma	Suteiktos paskolos valiuta	Paskolos suteikimo data	Suteiktos paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Paskolos tikslas	Debitorius	Paskolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 2011-12-31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:								
I. 2010-12-31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:								

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

12. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“. Valdymo įmonei priskaičiuotas atlygis 2011 m. sudaro 5 240 litų (1 518 eurų), 2010 m. sudaro 2 317 litų (671 eurą). MP Banki hf. Filialas Baltijos šalyse 2010 m. gruozio 31 d. turėjo 169 002,7937 Fondo vienetų, 2011 m. gruozio 31 d. visi vienetai buvo išpirkti.

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 gryųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į gryųjų aktyvų vertę. **Nebuvo.**
16. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus. **Nebuvo.**

17. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija:

MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund lyginamasis indeksas yra indeksas, kurio 50% sudaro Barclays Aggregate Bond Index (unhedged EUR) ir 50% MSCI All Countries World index (in EUR). Barclays Euro Aggregate Bond Index (unhedged EUR) tai Eurais denominuotų, vyriausybių, 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. MSCI All Countries World Index (in EUR)- tai laisvų akcijų rinkos kapitalizacijos indeksas, kuris apibūdina nuosavybės vertybinių popierių rinkos rezultatus išsivysčiusiose ir kylančiose šalyse.

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	-14,39	4,53	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	-16,37	4,39	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	-16,68	4,05	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	8,79	4,94	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-2,7	4,47	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	9,36	4,51	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas *	67,23	86,33	-	-
Indekso sekimo paklaida *	5,69	1,42	-	-
Alfa rodiklis *	-12,08	0,52	-	-
Beta rodiklis *	0,9347	0,8788	-	-

* Fondas veikė nepilnus 2 metus, t.y. nuo 2010.06.01 iki 2011.10.27 dienos.

* Metinė grąža – tai procentinis investicijų vertės pokytis per metus, kuris apima tiek investicijos kapitalo pokytį, tiek pelną ir dividendus bei palūkanas. Metinė fondo grąža gali svyruoti. Aukštesnės grąžos fondai taip pat pasižymi didesne investavimo rizika;

* Standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio grąžos kintamumą. Jei investicijų grąžos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovią nekintamą investicijų grąžą;

* Koreliacijos koeficientas - rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso pokyčių statistinę priklausomybę;

* Indekso sekimo paklaida - statistinis rizikos rodiklis, parodantis vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį;

* Alfa rodiklis - parodo skirtumą tarp fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui;

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	-	-	-	-
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis* (jei pasirinktas)	-	-	-	-

* Fondas veikė nepilnus 2 metus, t.y. nuo 2010.06.01 iki 2011.10.27 dienos.

18. Atskaitymai:

Atskaitymai ASSET ALLOCATION, LTL	Atskaitymų dydis, taikytas atskaitinių laikotarpiu	Per atskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Lt)	Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
2011.01.01-2011.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	0,5%	7 557	5 240	0,41%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,25%	812	735	0,06%
Už sandorių sudarymą	4%	10 137	10 486	0,82%
Už auditą		6 997	6 997	0,55%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		480	153	0,01%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		25 983	23 611	1,86%
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,86 %	
Visų išlaidų suma		25 983	23 611	1,86%
PAR (jei skaičiuojamas)*			411 %	
2010.06.01-2010.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	0,5%	0	2 317	0,29%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,25%	248	324	0,04%
Už sandorių sudarymą	4%	2 397	2 048	0,26%
Už auditą		0	0	
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		14	341	0,04%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		2 659	5 030	0,63%
BIK % nuo vidutinės GAV*			0,60 %	
Visų išlaidų suma			5 030	0,63%
PAR (jei skaičiuojamas)*			34 %	

MP ETF STRATEGY - Asset Allocation Fund
2011 metų finansinės ataskaitos

Atskaitymai ASSET ALLOCATION, EUR	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Eur)	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Eur)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
2011.01.01-2011.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	0,5%	2 189	1 518	0,41%
<i>sėkmės mokestis</i>		0	0	
Depozitoriumui	0,25%	235	213	0,06%
Už sandorių sudarymą	4%	2 936	3 037	0,82%
Už auditą		2 026	2 026	0,55%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		139	44	0,01%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		7 525	6 838	1,86%
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,86%	
Visų išlaidų suma		7 525	6 838	1,86%
PAR (jei skaičiuojamas)*			441%	
2010.06.01-2010.12.31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	0,5%	0	671	0,29%
<i>sėkmės mokestis</i>		0	0	
Depozitoriumui	0,25%	72	94	0,04%
Už sandorių sudarymą	4%	694	593	0,26%
Už auditą		0	0	
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		4	99	0,04%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		770	1 457	0,63%
BIK % nuo vidutinės GAV*			0,60%	
Visų išlaidų suma		770	1 457	0,63%
PAR (jei skaičiuojamas)*			34%	

* Fondas veikė nepilnus 2 metus, t.y. nuo 2010.06.01 iki 2011.10.27 dienos.

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad, skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

* Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

19. Pinigų srautai

LTL

Eil. Nr.	Straipsniai	2011.01.01- 2011.12.31	2010.06.01- 2010.12.31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	997 990	-1 167 941
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	4 088 694	178 983
I.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai	4 077 724	169 384
I.1.2.	Gautos palūkanos	4 059	2 935
I.1.3.	Gauti dividendai	6 911	6 664
I.1.4.	Kitos veiklos įplaukos		
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	3 090 704	1 346 924
I.2.1	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	3 064 373	1 344 264
I.2.2	Išmokos, susijusios su valdymu	15 657	248
I.2.3	Išmokos, susijusios su administracinėmis ir bendrosiomis reikmėmis	10 674	2 412
I.2.4	Kitos išmokos		
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	997 990	-1 167 941
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai	-1 056 364	1 218 014
II.1	Bendrovės akcijų pardavimas	392 331	1 225 734
II.2	Bendrovės akcijų įpirkimas	1 448 695	7 720
II.3	Išmokos iš pelno		
II.4	Gauta paskolų		
II.5	Grąžinta paskolų		
II.6	Sumokėta palūkanų		
II.7	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		
II.8	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		
II.9	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		
III.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui	6 817	1 484
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	51 557	0
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	0	51 557

EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	2011.01.01- 2011.12.31	2010.06.01- 2010.12.31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	289 038	-338 259
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	1 184 168	51 837
I.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai	1 180 991	49 057
I.1.2.	Gautos palūkanos	1 176	850
I.1.3.	Gauti dividendai	2 002	1 930
I.1.4.	Kitos veiklos įplaukos	0	0
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	895 130	390 096
I.2.1	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	887 504	389 326
I.2.2	Išmokos, susijusios su valdymu	4 535	72
I.2.3	Išmokos, susijusios su administracinėmis ir bendrosiomis reikmėmis	3 091	699
I.2.4	Kitos išmokos	0	0
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	289 038	-338 259
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai	-305 944	352 761
II.1	Bendrovės akcijų pardavimas	113 627	354 997
II.2	Bendrovės akcijų įspirkimas	419 571	2 236
II.3	Išmokos iš pelno	0	0
II.4	Gauta paskolų	0	0
II.5	Grąžinta paskolų	0	0
II.6	Sumokėta palūkanų	0	0
II.7	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	0	0
II.8	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	0	0
II.9	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	0	0
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai	0	0
III.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų likučiui	1 974	430
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	0	0
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	14 932	0
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	0	14 932

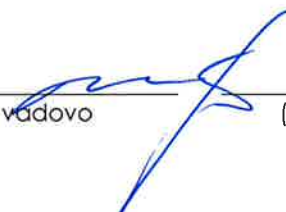
* Fondas veikė nepilnus 2 metus, t.y. nuo 2010.06.01 iki 2011.10.27 dienos. Pinigų srautų ataskaita parengta tiesioginiu būdu.

20. Esminiai įvykiai

Kadangi pagrindinis investicinio fondo „MP ETF Strategy Fund“ platintojas - Islandijos banko „MP Banki hf.“ filialas Baltijos šalyse, Lietuvoje nutraukia veiklą, numatome likviduoti specialųjį sudėtinį investicinį fondą „MP ETF Strategy Fund“ ir jo subfondus. MP Banki hf. Filialas Baltijos šalyse 2011 spalio 5 d. informavo klientus, įskaitant ir investicinio fondo „MP ETF Strategy Fund“ subfondų dalyvius, apie šio filialo uždarymą. Šių metų spalio 28 d. subfondų portfelių sudėtyje esančių finansinių priemonių pardavimas buvo užbaigtas. 2011 m. spalio 27 d. buvo apskaičiuotos paskutinės subfondų „MP ETF Strategy – Equity fund“ ir „MP ETF Strategy – Asset Allocation Fund“ vienetų vertės, kurios atitinkamai lygios 0,9390 EUR ir 0,8949 EUR. Piniginės lėšos, gautos pardavus „MP ETF Strategy Fund“ subfondų portfelių sudėtyje esančias finansines priemones, jau pervestos į šių subfondų dalyvių banko sąskaitas.

Lietuvos banko valdyba 2012 m. sausio 12 d. priėmė nutarimą pripažinti netekusio galios Vertybinių popierių komisijos sprendimą, kuriuo buvo pritarta UAB „MP Pension Funds Baltic“ sudaryto investicijos fondo „MP ETF Strategy Fund“ taisyklėms, visam prospektui ir sutrumpintam prospektui, leisti sudaryti depozitoriumo paslaugų sutartį.

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)



2012 m. kovo 2 d.
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)