

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP MEDIO III“ 2013 PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP MEDIO III**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, **PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO „MP MEDIO III“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V04-P004-032(001)**.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2013.01.01.-2013.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

3.2. buveinė (adresas) Registracijos adresas **Rūdninkų g. 18 / Visų Šventųjų g. 2, Vilnius**, padalinio Kaune adresas **Savanorių pr. 349, Kaunas**;

3.3. telefono **(8 37) 719302**, fakso numeriai **(8 37) 719562**, el. pašto adresas **info@mppf.lt**, interneto svetainės adresas **www.mppf.lt, www.mpensija.lt**;

3.4. veiklos licencijos numeris **VJP-004**;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos: **Justas Krikščiūnas, fondų valdytojas**;

4. Depozitoriumo pavadinimas **AB bankas „Swedbank“**, kodas **112029651**, adresas **Konstitucijos pr. 20A, Vilnius**, telefono numeris **1884** ir fakso numeris **(8 5) 2582700**.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, sumas pateikti atskirai pagal kiekvieną dydį):

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	atskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą :					
<i>nekintamas dydis</i>	1 %	0.99 %	11 149	10 869	0.49
<i>sėkmės mokesčiai</i>					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	792	772	0.03
Už sandorių sudarymą			1 090	1 054	0.05
Už auditą			3 587	3 630	0.16
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	842	185	0.04
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma			17 460	16 510	0.77
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*					

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 pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), taip pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Pensijų fondo „MP Medio II“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

Apie 45,36 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose (akcijos, akcijų KIS), prisimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 26,79 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Apie 12,46 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Alternatyvioms investicijoms teko 5,23 proc. pensijų fondų grynųjų aktyvų dalis. Likusi, pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynųjų pinigų pavidalu.

17. Nurodyti veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Metų pradžioje žemų palūkanų normų aplinka, kurią per pastaruosius ketverius metus sukūrė didžiausių pasaulio centrinių bankų veiksmai, lėmė investuotojų apetito didėjimą išsivysčiusių rinkų akcijų atžvilgiu. Reikia paminėti, jog politinio atspalvio naujienos, tokios kaip: JAV biudžeto išlaidų mažinimas, Italijos parlamento rinkimų rezultatai bei Kipro valstybės ir bankų skolų problemos, šį pusmetį ne kartą sutrikdydavo šią tendenciją, tačiau investuotojų apetitas rizikingoms turto klasėms vis atsistatydavo. Tokio atsistatymo priežastys dažniausiai būdavo pasaulio centrinių bankų vadovų pasisakymai arba jų veiksmai, kuriais buvo siekiama skatinti ekonomikos augimą.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

23. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. grynųjų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2013.01.01-2013.06.30	2012.01.01-2012.06.30
A.	TURTAS	3	2 377 109	1 852 492
I.	PINIGAI	3	255 943	85 187
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3	0	66 696
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS	3	0	0
III.1.	Valstybės išdo vekseliai	3	0	0
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	2 119 101	1 699 109
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	631 772	467 624

IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	631 772	467 624
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		6 885	24 237
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1 480 444	1 207 248
V.	GAUTINOS SUMOS		2 065	1 500
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		2 065	1 500
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18 436	41 234
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		11 562	37 107
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2 488	2 127
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		4 386	2 000
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	2 358 673	1 811 258

23.2. gryųjų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013.01.01-2013.06.30	2012.01.01-2012.06.30
I.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	2 149 280	1 605 280
II.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	184 496	161 691
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	22 050	7 791
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		22 502	2 742
II.5.	Dividendai		4 637	4 375
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	99 708	79 724
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		6 679	12 591
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas gryųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		340 072	268 914
III.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	26 453	28 068
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	81 490	15 512
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		1 586	2 660
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		21 150	16 696
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		14 839	11 760
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		792	606
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	1 090	1 760
III.6.4.	Audito sąnaudos		3 587	1 829
III.6.5.	Kitos sąnaudos		842	741
III.7.	Kitas gryųjų aktyvų vertės sumažėjimas			

III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽEJO IŠ VISO:		130 679	62 936
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	2 358 673	1 811 258

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP MEDIO III
Teisinė forma	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugsėjo 20 d.

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB bankas „Swedbank“
Kodas	12029651
Adresas	Konstitucijos 20A, LT-03502 Vilnius
Telefono ir fakso numeriai	1884, +370 5 268 4700

4. Informacija apie auditorius:

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

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2013 m. sausio 1 d. – 2013 m. birželio 30 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikrąja verte.

Skaičiai finansinėje atskaitomybėje yra pateikti litais.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis verslo apskaitos standartais, kitais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 30, 2004-01-13, „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1615), Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1616; 2003, Nr. 123-5587), Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas (Žin., 2003, Nr. 74-1525).

Pensijų kaupimo fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinė atskaitomybė turi būti sudaroma per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Investavimo politika

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

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros

- organizacijai, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose;
- išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
 - investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo nustatytus reikalavimus;
 - indėlius ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;
 - išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
 - kitas finansinės priemonės, numatytas teisės aktuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

Biržos prekių kainos rizika – tikimybė, kad fondas, besiverčiantis prekyba biržos prekių rinkoje, gali patirti nuostolių dėl šių prekių kainų pokyčių.

Gautinų sumų sumažėjimo rizika – tikimybė, kad gautinų sumų vertė sumažės.

Kredito rizika – tikimybė, kad sandorio šalis nesugebės atsiskaityti sutartyje nustatyta tvarka.

Operacinė rizika – tikimybė patirti nuostolių dėl netinkamų ar nepavykusių fondo vidaus procesų, darbuotojų, sistemų arba išorės įvykių įtakos, taip pat dėl teisinės rizikos.

Rinkos rizika – tikimybė, kad rinkos kintamieji elementai – palūkanų norma, valiutos kursas, nuosavybės vertybinių popierių, biržos prekių kainos – pasikeis taip, kad fondas dėl sudaryto sandorio patirs nuostolių.

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinių įsipareigojimų. Siekiant sumažinti kredito riziką, dalis Pensijų fondo lėšų bus investuojamos į žemos rizikos skolos vertybinius popierius;

palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiant sumažinti palūkanų normų riziką, formuojant Pensijų turtą sudarančių skolos vertybinių popierių portfelį, gali būti atsižvelgiama į Dalyvių vidutinę sutarties trukmę;

valiutos kurso rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką, dalis lėšų bus investuojama nacionaline valiuta bei bazine valiuta, kurios kursas nesvyruoja nacionalinės valiutos atžvilgiu;

akcijų kainos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainų svyravimų. Akcijų kainos rizika mažinama užtikrinant taisyklėse ir įstatymuose numatytą diversifikavimo ir kitų apribojimų vykdymą;

rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką, bus investuojama tikrai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

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

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

Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 70 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus vertybinius popierius ar emitentui juos išpirkus arba perkainavus – vertės sumažėjimo suma. Vertybinių popierių pripažinimo momentas – atsiskaitymo diena.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ar gavus apmokėjimus iš skolininkų.

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos mokestis** išskaičiuojamas iš kiekvienos naujai įmokamos pensijų įmokos ir kurio maksimalus dydis yra 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaiciuojamas;
- **metinis turto valdymo mokestis** išskaičiuojamas iš Pensijų turto ir kurio maksimalus dydis yra 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės;
- **atlyginimas depozitoriumui** yra ne didesnis kaip 0,2 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo gryųjų aktyvų vertės. Atlyginimas depozitoriumui yra metinis;
- **atskaitymai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju**, Dalyvio perėjimas į kitą Bendrovės valdomą pensijų fondą atliekamas nemokamai, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo. Dalyvio perėjimo į kitos valdymo įmonės valdomą pensijų fondą pirmą kartą per kalendorinius metus atveju ar Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą ne pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Bendrovė nuo Dalyvio vardu į kitą pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 1 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos;
- **kitos išlaidos**, dengiamos iš Pensijų turto, yra fondo sąskaita bei interesais sudaromų sandorių faktinės išlaidos pagal sutartis tarpininkams, išlaidos už bankines paslaugas, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, fondo audito išlaidos.

Bendras maksimalus kitų nurodytų išlaidų dydis negali viršyti 2 procentų per vienerius finansinius metus nuo vidutinės metinės Pensijų fondo gryųjų aktyvų vertės.

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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

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

Skaičiuojant gryųjų 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 paskutinąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, arba priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos, arba priemonė buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūroje. Tokiais atvejais priemonių tikroji vertė nustatoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Gryųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

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

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

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

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

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

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

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentais laikomos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai keičiamos į pinigus ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Nuosavybės vertybiniai popieriai pinigų ekvivalentams nėra priskiriami.

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013.06.30)	Prieš metus (2012.06.30)	Prieš dujus metus (2011.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2149279.9260	2358672.5513	1811257.6170	1407062.6764
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.2379	1.2582	1.1806	1.1972
Apskaitos vienetų skaičius	1736294.1356	1874630.5990	1534132.2340	1175316.8807

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2013 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2012 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	159 251.8215	202 856	141915.2718	166 248
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	20 915.3581	26 453	23629.9256	28 068
Skirtumas	138 336.4634	176 403	118285.3462	138 180

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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
I. 2013.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 885	www.cityservice.lt	0.3400	0.29
Iš viso:			1 072	1 072	10 932	6 885			0.29
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:				1 072	10 932	6 885			0.29
II. 2012.06.30									

Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	2 726	5 647	6 823	5 779	www.tallink.ee	0.0400	0.32
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	2 636	5 461	13 916	11 832	www.olympic_casino.net	0.1700	0.65
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 626	www.cityservice.lt	0.3400	0.37
Iš viso:				12180	31671	24237			1.34
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:				12180	31671	24237			1.34

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I.2013.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603243	197	19 700	20 602	21 016	1.10	2015.02.27	0.89
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	460	46 000	48 575	50 787	2.00	2017.06.07	2.15
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	293	29 300	31 085	32 904	2.70	2018.03.28	1.40
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	235	23 500	24 600	25 137	2.90	2019.10.25	1.07
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	1 136	113 600	121 433	129 554	3.70	2022.05.17	5.49
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	14	48 339	48 981	51 768	3.75	2016.02.10	2.19
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	67	231 338	249 149	253 415	4.85	2018.02.07	10.74
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	18	62 150	66 182	67 191	6.50	2015.01.05	2.85
Iš viso:				573 927	610 607	631 772			26.78
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:				573 927	610 607	631 772			26.78
II.2012.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	429	42 900	44 813	46 016	1.35	2013.08.05	2.54
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	270	27 000	26 961	27 428	4.40	2017.06.07	1.51
LR Vyriausybė	LT	LT1000600296	35	12 085	11 692	12 077	0.85	2012.07.25	0.67
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	88	30 385	29 225	30 291	0.95	2012.10.24	1.67
LR Vyriausybė	LT	LT1000600312	133	45 922	44 083	45 623	1.10	2013.01.30	2.52
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	14	48 339	48 981	49 956	3.75	2016.02.10	2.76
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	35	120 848	126 363	127 410	4.85	2018.02.07	7.03
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	18	62 150	66 182	67 300	6.50	2015.01.05	3.72
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	20	55 248	57 763	61 523	6.75	2015.01.15	3.40
Iš viso:				444877	456063	467624			25.82
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:			444877	456063	467624				25.82

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
I.2013.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	375	BlackRock AM Deutschland	86 053	92 513	www.ishares.com	KIS 3	3.92
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1 637	BlackRock AM Ireland	119 696	101 684	www.ishares.com	KIS 3	4.31
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	297	BlackRock Asset Management	107 601	109 347	www.blackrock.com	KIS 1	4.64
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	610	Lyxor International AM	53 504	56 352	www.blackrock.com	KIS 3	2.39
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	209	Lyxor International AM	67 725	84 583	www.lyxoret.com	KIS 3	3.59
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solution	22 289	23 160	www.amundi-etf.com	KIS 3	0.98
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock AM Ireland	99 319	99 191	www.blackrock.com	KIS 3	4.21
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset	42 458	42 494	www.ubs.com/etf	KIS 5	1.80
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 324	db Platinum Advisors	110 883	139 751	www.dbxtrackers.com	KIS 3	5.92
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors	74 570	80 296	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3.40
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	197	db Platinum Advisors	186 070	184 573	www.dbxtrackers.com	KIS 1	7.83
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	625	db Platinum Advisors SA	23 457	23 220	www.dbxtrackers.com	KIS 5	0.98
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	XACT Fonder AB	19 386	21 953	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0.93
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	1 186	BlackRock Fund Advisors	35 091	35 258	www.ishares.com	KIS 3	1.49
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	294	BlackRock Fund Advisors	35 382	29 991	www.ishares.com	KIS 3	1.27
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	75 047	www.ishares.com	KIS 3	3.18
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShares Capit	21 282	23 416	www.powershares.com	KIS 3	0.99

SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	99 036	www.spdrs.com	KIS 3	4.20
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group	59 721	75 248	www.vanguard.com	KIS 3	3.19
Vanguard REIT ETF	US	US9229085538	317	Vanguard Group	61 238	57 720	www.vanguard.com	KIS 3	2.45
WisdomTree Emerging Markets Equity Income Fund	US	US97717W3152	200	WisdomTree Asset Management	29 023	25 611	www.wisdomtree.com	KIS 3	1.09
Iš viso:					1 380 940	1 480 444			62.76
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	1 380 940	1 480 444		62.76
II.2012.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	238	BlackRock AM Deutschland	54 350	47 769	www.blackrock.com	KIS 3	2.64
iShares DJ-UBS Commodity Swap	DE	DE000A0H0728	296	BlackRock AM	29 690	28 177	www.blackrock.com	KIS 5	1.56
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1 444	BlackRock AM Ireland	108 134	96 476	www.blackrock.com	KIS 3	5.33
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	297	BlackRock Asset Management	107 601	107 655	www.blackrock.com	KIS 1	5.94
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	401	Lyxor International AM	38 650	32 447	www.lyxoretf.com	KIS 3	1.79
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	244	Lyxor International AM	78 935	86 506	www.lyxoretf.com	KIS 3	4.78
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	1 767	Lyxor International AM	49 077	45 191	www.lyxoretf.com	KIS 3	2.49
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	789	BlackRock AM Ireland	85 146	87 664	www.blackrock.com	KIS 3	4.84
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset db	42 458	41 255	www.ubs.com/etf	KIS 5	2.28
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 866	Platinum Advisors db	150 089	167 323	www.dbxtrackers.com	KIS 3	9.24
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	Platinum Advisors db	74 570	76 215	www.dbxtrackers.com	KIS 3	4.21
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	91	Platinum Advisors db	79 680	84 656	www.dbxtrackers.com	KIS 1	4.67
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1 029	XACT Fonder AB	42 488	40 036	www.xact.se/	KIS 3	2.21
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	434	BlackRock Fund Advisors	51 955	46 918	www.ishares.com	KIS 3	2.59
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	64 175	www.ishares.com	KIS 3	3.54
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	87 603	www.spdrs.com	KIS 3	4.84

VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group	59 721	67 182	www.vanguard.c om	KIS 3	3.71
Iš viso:					1178734	1207248			66.66
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	1178734	1207248		66.66

* 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 numatyta 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	Palūka- nų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
I.2013.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
II.2012.06.30								
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	Palūka- nų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I.2013.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						
II.2012.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Nordea bankas	LT	LTL	34 395	2.40	2012.10.10	1.90
Danske Bank A/S Lietuvos filialas	LT	LTL	32 301	0.65	2012.07.13	1.78
Iš viso indėlių kredito įstaigose						

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Va- liu- ta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galioji- mo terminas	Dalis GA, %
I.2013.06.30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių										
II.2012.06.30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										

Iš viso:									
Kitos išvestinės finansinės priemonės									
Iš viso:									
Iš viso išvestinių finansinių priemonių									

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
I.2013.06.30				
Pinigai				
Swedbank	SEK	26 634		1.08
Swedbank	LTL	87 073		3.69
Swedbank	EUR	140 934		5.98
Swedbank	USD	1 302		0.05
Iš viso pinigų:		255 943		10.80
II.2012.06.30				
Pinigai				
Swedbank	LTL	15 730		0.75
Swedbank	EUR	67 667		3.74
Swedbank	USD	563		0.03
Swedbank	LTL	1 227		0.07
Iš viso pinigų:		85 187		4.59

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I.2013.06.30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-
II.2012.06.30				
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.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 885	0	6 885	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	631 772	27	526 505	25
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	1 480 444	62	1 446 836	67
Pinigų rinkos priemonės				
Indėliai kredito įstaigose				
Išvestinės finansinės priemonės				
Pinigai	255 943	11	174 446	8
Kitos investicinės priemonės				
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	1 557 357	66	1 338 243	62
LTL	346 471	15	409 252	19

USD	422 629	18	362 801	17
SEK	48 587	2	44 376	2
NOK				
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	827 409	35	637 220	30
Vokietija	303 544	13	318 535	15
Prancūzija	164 095	7	248 887	11
Airija	141 685	6	147 324	7
Kroatija	67 191	3	70 616	3
Lenkija				
Latvija				
Liuksemburgas	427 840	18	342 661	16
Estija				
Švedija	21 953	1	44 376	2
Jungtinės Amerikos Valstijos	421 327	17	345 053	16
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	1 743 272	73	1 628 167	76
Iki metų	0	0	44 668	2
Virš metų	631 772	27	481 837	22
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								0
Pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	526 505	168 051	44 663	1 532		19 523		631 772
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	526 505	168 051	44 663	1 532		19 523	129	631 772
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 885							6 885
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 446 836	249 348	257 809	98 176	6 252	61 967	392	1 480 444
Išvestinės finansinės priemonės	0							0
Nekilnojamo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	1 980 226	417 399	302 473	99 708	6 252	81 490	392	2 119 101

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	

Terminuoti indėliai	308 429	32 300	274 962	929				66 696
Pinigų rinkos priemonės	209 854		211 000	1 146				0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	383 780	326 250	264 605	21 585		15		467 624
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	383 780	326 250	264 605	21 585	1 126	15	497	467 624
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	24 933		2 737	2 696		655		24 237
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	677 211	569 170	87 508	54 297	9 300	14 842	380	1 207 248
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai								0
Kitos investicijos								0
Iš viso:	1 604 207	927 720	840 812	80 653		15 512		1 765 805

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2012.01.01-2012.06.30	Praėjęs finansiniai metai 2012.01.01-2012.06.30
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-17 991	22 716
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	2 041
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	36 209	39 455
Iš viso:	18 218	64 212

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

7. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2013-06-30	Atlygis už paslaugą (Lt) 2012-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	1090	1760	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

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

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 2013-06-30								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso								
II. 2012-06-30								
Iš viso								

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

11. 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“. **Nebuvo.**

12. 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.**
13. 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.**
14. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę. **Nebuvo.**
15. 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.**

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį 2013.01.01-2013.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		206 546
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	141 948
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	42 548
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	11 105
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	10 945
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		26 453
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		26 453
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 10.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.06.30:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

XI. KITA INFORMACIJA

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

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

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

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

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

Generalinis direktorius

Ramūnas Stankevičius

Vyr. buhalterė

Dovilė Bajalienė

Vyr. buhalterės pavaduotoja

Lina Gaigalienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Ramūnas Stankevičius, Generalinis direktorius, (8 37) 719302, 719562, r.stankevicius@mppf.lt

Dovilė Bajalienė, Vyr. buhalterė, (8 37) 719302, 719562, d.bajaliene@mppf.lt

Lina Gaigalienė, Vyr. buhalterės pavaduotoja, (8 37) 719302, 719562, l.gaigaliene@mppf.lt

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

..

IV. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL INVESTICINES PRIEMONES

Investicijų pasiskirstymas pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

Eil. Nr.	Investicinės priemonės	Vertė, Lt
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 885
1.1.	Rezidentai	6 885
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	6 885
1.1.2.	Finansinės korporacijos (S.12)	0
1.1.2.1.	Centrinis bankas (S.121), kitos pinigų finansinės institucijos (S.122)	
1.1.2.2.	Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125)	
1.1.2.3.	Kiti finansiniai tarpininkai, išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus (S.123), finansinės pagalbinės įmonės (S.124)	
1.2.	Ne rezidentai	0
2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	631 772
2.1.	Rezidentai	564 581
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	564 581
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	67 191
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	1 480 444
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	1 480 444

4.	Pinigų rinkos priemonės	0
4.1.	Rezidentai	0
4.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	0
4.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
4.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
4.2.	Ne rezidentai	0
5.	Indėliai kredito įstaigose	0
5.1.	Rezidentai	0
5.2.	Ne rezidentai	0
6.	Išvestinės finansinės priemonės	0
6.1.	Rezidentai	0
6.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
6.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
6.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
6.2.	Ne rezidentai	
7.	Pinigai	255 943
7.1.	Rezidentai	255 943
7.2.	Ne rezidentai	0
8.	Nekilnojamasis turtas	0
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	0
9.1.	Rezidentai	0
9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
9.2.	Ne rezidentai	

V. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ INVESTICIJŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL VALIUTAS IR GEOGRAFINĘ ZONĄ

Investicijų pasiskirstymas pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
litas	346 471	15	409 252	19
eurais	1 557 357	66	1 338 243	62
kita valiuta	471 216	19	407 177	19
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	827 409	35	637 220	30
kitos Europos Sąjungos valstybės	1 059 117	45	1 101 783	51
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	67 191	3	70 616	3
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	421 327	17	345 053	16
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	2 375 044	100	2 154 672	100

**VI. PRANEŠIMAS APIE PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO
PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ PASISKIRSTYMĄ**

Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo (*residence*) vietą:

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	310	206 546
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	310	206 546