

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP MEDIO III“ 2014 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: **2014.01.01.-2014.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

3.2. buveinė (adresas) Registracijos 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 SEB bankas**, kodas **112021238**, adresas **Gedimino pr.12, Vilnius**, telefono numeris **(8 5) 268 2800** ir fakso numeris **(8 5) 268 2333**.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

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:					
nekintamas dydis	1 %	0.99 %	13 879	13 454	0.61%
sėkmės mokesčiai					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	986	956	0.04%
Už sandorių sudarymą			1 955	1 890	0.09%
Už auditą			4 168	7 260	0.18%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	956	236	0.04%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma			21 944	23 796	0,96%
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, kiekybine riba 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 III“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

Apie 45,73 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose (akcijos, akcijų KIS), prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsvirti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 37,84 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Apie 8,95 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Alternatyvioms investicijoms teko 2,19 proc. pensijų fondų grynujų aktyvų dalis. Likusi, pensijų fondo grynujų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynujų pinigų pavidalu.

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

Pasaulio pagrindinių centrinių bankų vykdoma politika šiuo laikotarpiu darė vieną iš reikšmingiausių ir teigiamų įtakų pasaulio finansų rinkoms. JAV Federalinių rezervų bankas (toliau - FED) fiksuodamas gerejančius JAV makroekonominius rodiklius toliau mažina finansinių priemonių supirkimo mąstą, bet tuo pačiu vis užsimena, kad palūkanų normos išliks žemos dar ganėtinai ilgai. Kaip ir buvo laukta, birželio 5 dieną, Europos Centrinis Bankas (toliau – ECB) sumažino bazinę palūkanų normą ir pritaikė neigiamas palūkanų normas ECB laikomiems komercinių bankų indėliams. Taip pat ECB nusprendė pratęsti trumpojo laikotarpio likvidumo programą to prašantiems Europos bankams bei nustatė nekintamą 0,25 proc. palūkanų normą. Be to, ECB atstovai užsiminė ir apie galimybę ateityje panaudoti finansinių aktyvų supirkimą kaip vieną iš priemonių kuri išjudintų lėtėjantį bankų skolinimą privatiems ir juridiniams asmenims. Visos šios ECB priemonės lėmė eurais denominuotų obligacijų palūkanų judėjimą žemyn (obligacijų kainų judėjimą aukštyn), bei kitų turto klasių brangimą tiek iki šios žinios paskelbimo tiek ir po jos.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. grynujų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2014.01.01-2014.06.30	2013.01.01-2013.06.30
A.	TURTAS	3	3 107 233	2 377 109
I.	PINIGAI	3	164 443	255 943

II.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI	3	0	0
III.	PINIGŪ RINKOS PRIEMONĒS	3	0	0
III.1.	Valstybĕs izdo vekseliai	3	0	0
III.2.	Kitos pinigŪ rinkos priemonĕs			
IV.	PERLEIDŅIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	2 942 339	2 119 101
IV.1.	Ne nuosavybĕs vertybiniai popieriai	3	1 175 463	631 772
IV.1.1.	VyriasybiŪ ir centriniŪ bankŪ arba jŪ garantuoti ne nuosavybĕs vertybiniai popieriai	3	1 175 463	631 772
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybĕs vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybĕs vertybiniai popieriai		6 514	6 885
IV.3.	KitŪ kolektyviniŪ investavimo subjektŪ investiciniai vienetai ir akcijas		1 760 362	1 480 444
V.	GAUTINOS SUMOS		442	2 065
V.1.	InvesticijŪ pardavimo sandoriŪ gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		442	2 065
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		9	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinĕs finansinĕs priemonĕs			
VI.3.	Kitas turtas		9	
B.	ĪSIPAREIGOJIMAI		8 331	18 436
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo Īsipareigojimai		0	11 562
II.	Īsipareigojimai kredito Īstaigoms			
III.	Īsipareigojimai pagal ĪvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sutartis			
VI.	Valdymo Īmonei ir depozitoriumui mokĕtinās sumas		3 326	2 488
V.	Kitas mokĕtinās sumas ir Īsipareigojimai		5 005	4 386
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	3 098 902	2 358 673

23.2. grynŪjŪ aktyvŪ pokyĕio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014.01.01-2014.06.30	2013.01.01-2013.06.30
I.	GRYNŪJŪ AKTYVŪ VERTĒ ATASKAITINIO LAIKOTARPIŪ PRADŅIOJE	1	2 730 047	2 149 280
II.	GRYNŪJŪ AKTYVŪ VERTĒS PADIDĒJIMAS			
II.1.	DalyviŪ Īmokos Ī fondŪ	2	237 981	184 496
II.2.	Iš kitŪ fondu gautās sumas	2	58 881	22 050
II.3.	Garantinĕs Īmokos			
II.4.	PalŪkanŪ pajamas		36 732	22 502
II.5.	Dividendai		6 255	4 637
II.6.	Pelnas dĕl investicijŪ vertĕs pasikeitimo ir pardavimo	4,5	93 396	99 708
II.7.	Pelnas dĕl ūzsienio valiutas kursŪ pokyĕio		5 503	6 679
II.8.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ pelnas			
II.9.	Kitas grynŪjŪ aktyvŪ vertĕs padidĕjimas			
	PADIDĒJO ĪŠ VISO:		438 748	340 072
III.	GRYNŪJŪ AKTYVŪ VERTĒS SUMAŅĒJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviem	2	8 751	26 453
III.2.	Išmokos kitiem fondam	2	0	0
III.3.	Nuostoliai dĕl investicijŪ vertĕs pasikeitimo ir pardavimo	4,5	32 194	81 490
III.4.	Nuostoliai dĕl ūzsienio valiutas kursŪ pokyĕio		2 244	1 586
III.5.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ nuostoliai			
III.6.	Valdymo sŅanaudas:		26 704	21 150

III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		18 639	14 839
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		986	792
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	1 955	1 090
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 168	3 587
III.6.5.	Kitos sąnaudos		956	842
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		69 893	130 679
IV.	GRYŅŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	3 098 902	2 358 673

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

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

2. Duomenys apie įmonę:

Pavadinimas	UAB „MP Pension Funds Baltic“
Kodas	300668928
<i>Buveinė (adresas)</i>	Savanorių pr. 349, Kaunas
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 37 719 302 +370 37 719 562 info@mppf.lt www.mppf.lt www.mpensija.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VJP-004
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	Įmonė įregistruota 2007 m. balandžio mėn. 5 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 100568

3. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB SEB bankas
Kodas	112021238
Adresas	Gedimino pr.12, LT-01103 Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	+370 5 268 2800, +370 5 268 2333

4. Informacija apie auditorius:

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

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2014 m. sausio 1 d. – 2014 m. birželio 30 d.
---------------------------------	----------------------------------------------

II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikraja 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 papildomai 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 priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamosse 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 prieinamosse reguliuojamose rinkose;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo nustatytus reikalavimus;
4. 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;
5. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
6. 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 – pasikeičia, 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, kurio 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 tik į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

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

atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi 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 grynujų aktyvų dalis. Investuojanti 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 pripažįstama 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 skelbiamos 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 pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas;
- **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 grynujų 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 grynujų aktyvų vertės.

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

Fondo turtas ir įsipareigojimas vertinami, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynujų 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 grynujų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Skaičiuojant grynujų 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 procedūrose. Tokiais atvejais priemonių tikroji vertė nustatoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynujų 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 Grynujų 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 Grynujų 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 (tikėtinios pardavimo kainos), ta 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.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

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 dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014.06.30)	Prieš metus (2013.06.30)	Prieš dvejus metus (2012.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2730047.4921	3098902.0060	2358672.5513	1811257.6170
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.3254	1.3634	1.2582	1.1806
Apskaitos vienetų skaičius	2059755.5199	2272873.6864	1874630.5990	1534132.2340

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 2014 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2013 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant piniginės lėšas į apskaitos vienetus)	219 712.4503	292 102	159 251.8215	202 856
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į piniginės lėšas)	6 594.2838	8 751	20 915.3581	26 453
Skirtumas	213 118.1665	283 351	138 336.4634	176 403

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. 2014.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 514		0.0034	0.21
Iš viso:				1 072	10 932	6 514			0.21
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	6 514				0.21
II. 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	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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I.2014.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	460	46 000	48 575	50 719	1.23	2017.06.07	1.64
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	1 260	126 000	140 890	144 522	1.50	2018.03.28	4.66
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	235	23 500	24 600	26 335	1.80	2019.10.25	0.85
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	1 136	113 600	121 433	139 128	2.43	2022.05.17	4.49
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	1 304	130 400	141 388	147 979	2.53	2023.02.28	4.78
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	27	93 226	98 925	99 726	3.50	2016.07.18	3.22
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	67	231 338	249 149	265 622	4.85	2018.02.07	8.57
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	25	86 320	92 610	91 510	6.50	2015.01.05	2.95
LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	39	98 775	117 909	122 382	6.63	2022.02.01	3.95
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	24	82 867	82 473	87 540	3.63	2024.04.24	2.82
Iš viso:				1 032 026	1 117 953	1 175 463			37.93
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:				1 032 026	1 117 953	1 175 463			37.93
II.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 įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				573 927	610 607	631 772			26.78

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.2014.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	472	BlackRock Asset Management Deutschland AG	109 769	142 813	www.iShares.com	KIS 3	4.61
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	443	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	39 892	44 113	www.blackrock.com	KIS 3	1.42
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	378	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	137 627	141 792	www.blackrock.com	KIS 1	4.58
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	356	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	132 692	136 158	www.iShares.com	KIS 3	4.39
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	368	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	45 844	47 128	www.iShares.com	KIS 3	1.52
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 142	Lyxor International Asset Management	109 134	130 339	www.lyxoret.com	KIS 3	4.21
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	331	Lyxor International Asset Management	120 212	143 020	www.lyxoret.com	KIS 3	4.62
LYXOR ETF MSCI EMERG.MARA CAP FCP	FR	FR0010429068	1 583	Lyxor International Asset Management	40 010	43 163	www.lyxoret.com	KIS 5	1.39
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solutions SA	22 289	29 024	www.amundi.com	KIS 3	0.94
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	99 319	106 969	www.blackrock.com	KIS 3	3.45

UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset Management Ltd	42 458	44 096	www.ubs.com/etf	KIS 1	1.42
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 771	db Platinum Advisors SA	158 095	219 709	www.dbxtrackers.com	KIS 5	7.09
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors SA	74 570	93 101	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3.00
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	625	db Platinum Advisors SA	23 457	24 040	www.dbxtrackers.com	KIS 3	0.78
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	19 386	25 929	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0.84
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	2 342	BlackRock Fund Advisors	70 466	71 416	www.ishares.com	KIS 3	2.30
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	87 866	www.ishares.com	KIS 3	2.84
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShares Capital Management LLC	21 282	29 493	www.powershares.com	KIS 3	0.95
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	115 498	www.spdrs.com	KIS 3	3.73
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group Inc/The	59 721	84 695	www.vanguard.com	KIS 3	2.73
Iš viso:					1 452 413	1 760 362			56.81
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	1 452 413	1 760 362		56.81
II.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.lyxoretf.com	KIS 3	3.59
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solution	22 289	23 160	www.amundiETF.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 db	42 458	42 494	www.ubs.com/etf	KIS 5	1.80
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 324	Platinum Advisors db	110 883	139 751	www.dbxtrackers.com	KIS 3	5.92
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	Platinum Advisors db	74 570	80 296	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3.40
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	197	Platinum Advisors db	186 070	184 573	www.dbxtrackers.com	KIS 1	7.83
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	625	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 SSGA	21 282	23 416	www.powershares.com	KIS 3	0.99
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	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

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
I.2014.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:					-			-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
II.2013.06.30								
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	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I.2014.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						
II.2013.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
I.2014.06.30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių										
II.2013.06.30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių										

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
I.2014.06.30				
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	46 993	0.15	1.52
AB SEB bankas	EUR	117 140	0.15	3.78
AB SEB bankas	USD	310	0.15	0.01
Iš viso pinigų:		164 443		5.31
II.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

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I.2014.06.30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				

Iš viso:	-	-	-
II.2013.06.30			
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	6 514	0	6 885	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	1 175 463	38	631 772	27
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	1 760 362	57	1 480 444	62
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0
Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0
Pinigai	164 443	5	255 943	11
Kitos investicinės priemonės	0	0	0	0
Iš viso	3 106 782	100	2 375 044	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	2 013 517	65	1 557 357	66
LTL	555 676	18	346 471	15
USD	511 660	16	422 629	18
SEK	25 929	1	48 587	1
NOK	0	0		
Iš viso	3 106 782	100	2 375 044	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	1 067 644	34	827 409	35
Vokietija	512 004	16	303 544	13
Prancūzija	345 546	11	164 095	7
Airija	151 065	5	141 685	6
Kroatija	91 510	3	67 191	3
Vengrija	99 726	3	0	
Liuksemburgas	336 850	11	427 840	18
Rumunija	87 540	3	0	0
Švedija	25 929	1	21 953	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	388 968	13	421 327	17
Iš viso	3 106 782	100	2 375 044	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	1 931 319	62	1 743 272	73
Iki metų	91 510	3	0	0
Virš metų	1 083 953	35	631 772	27
Iš viso	3 106 782	100	2 375 044	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								
Pinigų rinkos priemonės								
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	944 695	550 500	332 963	25 206	317	11 977	316	944 695
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	944 695	550 500	332 963	25 206	317	11 977	316	944 695
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 663			0		148	1	6 514
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 753 567	98 331	141 925	68 190	3 312	20 069	1 044	1 760 362
Išvestinės finansinės priemonės								
Nekilnojamo turto objektai								
Kitos investicijos								
Iš viso:	2 704 925	648 831	474 887	93 396	3 312	32 194	1 045	2 942 339

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								
Pinigų rinkos priemonės								
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	526 505	168 051	44 663	1 532		19 523	129	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
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
Nekilnojamo turto objektai								0
Kitos investicijos								0
Iš viso:	1 980 226	417 399	302 473	99 708	6 252	81 490	392	2 119 101

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2014.01.01-2014.06.30	Praėjęs finansiniai metai 2013.01.01-2013.06.30
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 229	-17 991
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	48 121	36 209
Iš viso:	61 350	18 218

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) 2014-06-30	Atlygis už paslaugą (Lt) 2013-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	1955	1090	AB bankas „Swedbank“ – depozitoriumas iki (2014.06.16)

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. 2014-06-30								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso								
II. 2013-06-30								
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 2014.01.01-2014.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		296 862
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	177 441
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	60 540
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpiniginiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	3 367

	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	55 514
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		8 751
Pensijų išmokos	vienartinės 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)		8 751
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 garantuojamą 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 2014.06.30:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

XI. KITA INFORMACIJA

32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kac 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	6 514
1.1.	Rezidentai	6 514
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	6 514
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	1 175 463
2.1.	Rezidentai	896 687
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	896 687
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	278 776
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	1 760 362
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	1 760 362
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	164 443
7.1.	Rezidentai	164 443
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:				
litais	555676	18	346 471	15
eurais	2013517	65	1 557 357	66
kita valiuta	537 589	17	471 216	19
Iš viso	3106782	100	2 375 044	100
Lietuva				
Lietuva	1 067 644	34	827 409	35
kitos Europos Sąjungos valstybės	1 650 170	53	1 059 117	45
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)			67 191	3
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	388 968	13	421 327	17
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	3 106 782	100	2 375 044	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	366	296 862
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	366	296 862