

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP EXTREMO III“ 2014 PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP EXTREMO III**, visos pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO „MP EXTREMO III“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondų taisyklėms suteiktas numeris **PF-V05-P004-033(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 %	23 724	22 977	0.48%
sėkmės mokesčiai					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	1 685	1 632	0.03%
Už sandorių sudarymą			2 231	2 195	0.05%
Už auditą			4 168	7 260	0.09%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	1 618	350	0.03%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *			33 426	34 415	0,68
Visų išlaidų suma					
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 Extremo III“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

Apie 76,26 proc. pensijų fondo grynųjų 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 atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 14,64 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Apie 2,81 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Alternatyvioms investicijoms teko 4,79 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 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. grynųjų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2014.01.01- 2014.06.30	2013.01.01- 2013.06.30
A.	TURTAS	3	5 294 521	3 954 074
I.	PINIGAI	3	79 769	207 908
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3	0	0

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	5 213 523	3 743 264
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	774 774	96 950
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	774 774	96 950
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		16 116	17 032
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		4 422 633	3 629 282
V.	GAUTINOS SUMOS		1 225	2 902
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		1 225	2 902
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		4	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas		4	
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11 660	28 686
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	18 990
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		5 977	4 546
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		5 683	5 150
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	1	5 282 861	3 925 388

23.2. grynųjų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014.01.01-2014.06.30	2013.01.01-2013.06.30
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	4 700 931	3 481 625
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	445 182	388 338
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	0	6 619
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		11 320	4 431
II.5.	Dividendai		10 120	9 741
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	212 969	220 837
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 313	19 189
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		691 904	649 155
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	41 113	32 650
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	12 494	11 105
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	8 570	121 171
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		5 467	6 221
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		42 330	34 245
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		32 628	26 223

III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		1 685	1 311
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	2 231	1 512
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 168	3 587
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1 618	1 612
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		109 974	205 392
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	5 282 861	3 925 388

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO 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)	Savanorių pr. 349, Kaunas
Telefonų 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 SEB bankas
Kodas	112021238
Adresas	Gedimino pr.12, LT-01103 Vilnius
Telefonų ir fakso numeriai	+370 5 268 2800, +370 5 268 2333

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
Adresas	Upės g. 21, Vilnius
Telefonų, fakso numeriai	+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 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 papildomą 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 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;
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 sutartie 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 tiksliai 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 finans 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 naudojamos 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 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisimant 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 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 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 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 grynųjų aktyvų vertės. Atlyginimas depozitoriumu 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 grynųjų aktyvų vertės.

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal 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 grynųjų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

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

Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą, išskyrus atvejus nustatytus Lietuvos Respublikos teisės aktuose, kai priemonė yra kotiruojama keliose reguliuojamose rinkose ar per 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 Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

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

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami, vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei, vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), 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. Grynjieji 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 apskaito vienetus. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų apskaito vienetų skaičių.

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

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

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

Pradinė Pensijų fondo apskaito vieneto vertė yra 1 litas.

Einamosios darbo dienos apskaičiuota apskaito 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 duėjus 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 duėjus metus (2012.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	4700931.2605	5282861.1360	3925387.5575	2982168.7695
Apskaito vieneto vertė, Lt	1.3554	1.4086	1.2651	1.1804
Apskaito vienetų skaičius	3468369.9555	3750520.3295	3102839.3974	2526309.7597

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	
	Apskaito vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaito vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaito vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaito vienetus)	321 625.7941	436 278	302 618.9481	387 190
Apskaito vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	39 475.4201	53 607	34 060.9740	43 755
Skirtumas	282 150.3740	382 671	268 557.9741	343 435

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	2 652	2 652	27 404	16 116		0,0084	0,31
Iš viso:				2 652	27 404	16 116			0,31
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:				2 652	27 404	16 116			0,31
II.2013.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	2 652	2 652	27 404	17 032	www.cityservice.lt	0.0084	0.43
Iš viso:			2 652	27 404	17 032				0.43
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				2 652	27 404	17 032			0.43

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Įpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I.2014.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	498	49 800	49 728	54 909	1.23	2017.06.07	1.04
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	368	36 800	37 936	45 070	2.43	2022.05.17	0.85
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	764	76 400	82 838	86 700	2.53	2023.02.28	1.64
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	20	69 056	73 278	73 871	3.50	2016.07.18	1.40
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	39	134 659	151 861	154 616	4.85	2018.02.07	2.93
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	19	65 603	70 311	69 547	6.50	2015.01.05	1.32
LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	75	189 953	227 229	235 349	6.63	2022.02.01	4.45
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	15	51 792	51 546	54 712	3.63	2024.04.24	1.04
Iš viso:				674 063	744 727	774 774			14,67
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:				674 063	744 727	774 774			14,67
II.2013.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	498	49 800	49 728	54 982	2.00	2017.06.07	1.40
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	368	36 800	37 936	41 968	3.70	2022.05.17	1.07
Iš viso:				86 600	84 664	96 950			2.47
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:				86 600	84 664	96 950			2.47

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis	KIS tipas*	Dalis GA, %
-----------------	-------	------------	--------------	------------	------------------------	---------------------	----------------------------------	------------	-------------

							(tinklalapio adresas)		
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	855	BlackRock Asset Managem ent Deuschla nd AG	181 445	258 696	www.iShares.co m	KIS 3	4.90
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	1 395	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	126 384	138 912	www.blackrock.c om	KIS 3	2.63
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	2 053	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	140 952	137 093	www.blackrock.c om	KIS 1	2.60
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex- Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	137	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	49 758	51 390	www.blackrock.c om	KIS 3	0.97
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	254	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	94 014	97 147	www.iShares.co m	KIS 3	1.84
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	961	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	119 719	123 070	www.iShares.co m	KIS 3	2.33
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	3 557	Lyxor Internatio nal Asset Managem ent	340 972	405 969	www.lyxoretf.co m	KIS 3	7.68
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	381	Lyxor Internatio nal Asset Managem ent	121 333	164 624	www.lyxoretf.co m	KIS 3	3.12
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	7 727	Lyxor Internatio nal Asset Managem ent	214 282	210 690	www.lyxoretf.co m	KIS 5	3.99
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	86	Amundi Investmen t Solutions SA	66 098	86 071	www.amundiETF. com	KIS 3	1.63
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	2 436	BlackRock Asset Managem ent Ireland Ltd	261 005	296 110	www.blackrock.c om	KIS 3	5.61
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	427	Lantern Structured Asset Managem ent Ltd	139 458	144 840	www.ubs.com/et f	KIS 1	2.74
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	5 600	db Platinum Advisors SA	488 242	694 731	www.dbxtrackers .com	KIS 5	13.15
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	7 834	db Platinum Advisors SA	190 336	237 573	www.dbxtrackers .com	KIS 3	4.50

DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	2 830	db Platinum Advisors SA	106 135	108 854	www.dbtrackers.com	KIS 3	2.06
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1 288	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	50 375	69 720	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	1.32
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	6 403	BlackRock Fund Advisors	190 295	195 250	www.ishares.com	KIS 3	3.70
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	574	BlackRock Fund Advisors	67 838	62 846	www.ishares.com	KIS 3	1.19
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	708	BlackRock Fund Advisors	133 092	213 043	www.ishares.com	KIS 3	4.03
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	631	Invesco PowerShares Capital Management LLC	134 065	150 081	www.powershares.com	KIS 3	2.84
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	570	SSGA Funds Management Inc	157 710	282 549	www.spdrs.com	KIS 3	5.35
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	1 486	Vanguard Group Inc/The	216 996	293 372	www.vanguard.com	KIS 3	5.55
Iš viso:					3 590 506	4 422 633			83,73
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	3 590 506	4 422 633		83,73
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	863	Blackrock AM Deutschland	169 576	212 904	www.ishares.com	KIS 3	5.42
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	2 925	BlackRock AM Ireland	214 931	181 689	www.blackrock.com	KIS 3	4.63
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	137	BlackRock Asset Management	49 758	50 440	www.blackrock.com	KIS 1	1.28
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	2 639	Lyxor International AM	243 630	243 790	www.lyxoret.com	KIS 3	6.21
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	381	Lyxor International AM	121 333	154 192	www.lyxoret.com	KIS 3	3.93
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	7 727	Lyxor International AM	214 282	193 428	www.lyxoret.com	KIS 3	4.93
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	86	Amundi Investment Solutio	66 098	68 682	www.amundi.com	KIS 3	1.75
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	2 085	BlackRock AM Ireland	219 254	235 014	www.blackrock.com	KIS 3	5.99
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	427	Lantern Structured Asset	139 458	139 576	www.ubs.com/etf	KIS 5	3.56
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	5 227	db Platinum Advisors	448 845	551 721	www.dbtrackers.com	KIS 3	14.06

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	78 694	0,15	1.49
AB SEB bankas	USD	1 075	0,15	0.02
Iš viso pinigų:		79 769		1,51
II.2013.06.30				
Pinigai				
Swedbank	USD	40 837		0.94
Swedbank	SEK	42 856		1.05
Swedbank	LTL	105 190		2.68
Swedbank	EUR	19 025		0.48
Iš viso pinigų:		207 928		5.15

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:		-	-	-

Terminuoti indėliai								
Pinigų rinkos priemonės								
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	324 963	557 208	122 348	19 593		3 541	1 102	774 774
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	324 963	557 208	122 348	19 593		3 541	1 102	774 774
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
Nuosavybės vertybiniai popieriai	16 482			0		366		16 116
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4 193 693	217 462	184 775	193 376	9 270	4 663	1 731	4 422 633
Išvestinės finansinės priemonės								
Nekilnojamo turto objektai								
Kitos investicijos								
Iš viso:	4 535 138	774 670	307 123	212 969	9 270	8 570	1 731	5 213 523

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	98 336	0	0	0		1 386		96 950
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	98 336			0		1 386		96 950
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	17 032							17 032
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3 220 663	621 762	329 832	220 837	17 515	119 785	1 878	3 629 282
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai								0
Kitos investicijos								0
Iš viso:	3 336 031	621 762	329 832	220 837	17 515	121 171	1 878	3 743 264

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	16 052	-1 386
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	188 713	101 052
Iš viso:	204 765	99 666

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	Atlygis už paslaugą (Lt)	Ryšys su subjekto valdymo įmone

		(Lt) 2014-06-30	2013-06-30	
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	2 231	1 512	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		445 182
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	376 684
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	68 498
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpiniginiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma	53 607
---------------------------	--------

Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	3 367
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	9 127
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		41 113
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 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	16 116
1.1.	Rezidentai	16 116
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	16 116
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	774 774
2.1.	Rezidentai	576 644
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	576 644
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	198 130
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	4 422 633
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	4 422 633
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	79 769
7.1.	Rezidentai	79 769
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	265373	5	202140	5
eurais	3524632	67	2397728	61
kita valiuta	1 503 287	28	1 351 304	34
Iš viso	5293292	100	3 951 172	100
Lietuva				
Lietuva	672 529	13	321 890	8
kitos Europos Sąjungos valstybės	3 423 620	65	2 420 700	61
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)			0	0
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	1 197 143	23	1 208 582	31
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	5 293 292	100	3 951 172	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	915	445 182
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	915	445 182