

MP MEDIO III

2014 metų finansinės ataskaitos

Turinys

Informacija apie fondą	1
Nepriklausomo auditoriaus išvada	2
Finansinės būklės ataskaita	4
Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6

Informacija apie fondą

MP MEDIO III

Telefonas: +370 37 719 302
Faksas: +370 37 719 562

Vadovybė

Justas Krikščiūnas (Fondų valdytojas)
Ramūnas Stankevičius (Valdymo įmonės generalinis direktorius)

Bendrovė, valdanti pensijų kaupimo fondą

UAB „MP Pension Funds Baltic“

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB SEB bankas
Danske Bank A/S Lietuvos filialas
AB DNB bankas
„Swedbank“, AB
Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius



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

Tel.: +370 5 210 2600
Faks.: +370 5 210 2659
El. p.: vilnius@kpmg.lt
kpmg.com/lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Fondo MP MEDIO III dalyviams

Mes atlikome pridedamo UAB „MP Pension Funds Baltic“ valdomo pensijų kaupimo fondo MP MEDIO III (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2014 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita, tada pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 4–26 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal 39-ąją Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą ir už tokias vidaus kontroles, kurios, vadovybės manymu, yra būtinos užtikrinant finansinių ataskaitų parengimą be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

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

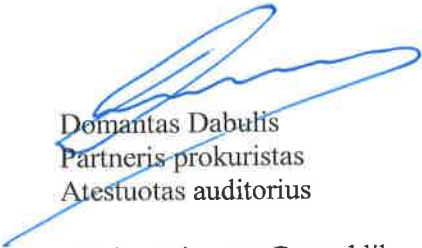
Audito metu yra atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, pagrindžiančius finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į įmonės vidaus kontroles, skirtas užtikrinti įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą jų pateikimą, tam, kad galėtų parinkti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Mes tikime, kad gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų audito nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia MP MEDIO III pensijų kaupimo fondo finansinę būklę 2014 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčius pagal 39-ąją Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartą.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu



Domantas Dabulis
Partneris prokuristas
Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2015 m. vasario 27 d.



Toma Marčinauskytė
Atestuota auditorė

Įmonės kodas: 300668928
Įregistruota adresu: Savanorių pr. 349, LT-51480 Kaunas

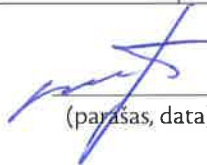
PATVIRTINTA
20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Finansinės būklės ataskaita

Pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2014 12 31	2013 12 31
A.	TURTAS		3 611 459	2 741 455
I.	PINIGAI	3	241 461	34 728
II.	TERMINUOTIEJI INDELIJAI		0	0
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		0	0
III.1.	Valstybės išdo vekseliai			
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	3 368 124	2 704 925
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	1 156 183	944 695
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	1 156 183	944 695
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		6 218	6 663
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3	2 205 723	1 753 567
V.	GAUTINOS SUMOS		1 874	1 802
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
V.2.	Kitos gautinos sumos		1 874	1 802
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14 245	11 408
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai			
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		5 656	4 030
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		8 589	7 378
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	1	3 597 214	2 730 047

Generalinis direktorius _____
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2015-02-27

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė _____
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2015-02-27

Dovilė Bajalienė
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 300668928
Įregistruota adresu: Savanorių pr. 349, LT-51480 Kaunas

PATVIRTINTA
20 ____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita

Pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis

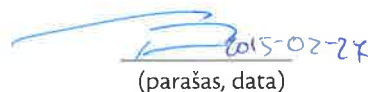
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01 – 2014 12 31	2013 01 01 – 2013 12 31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	2 730 047	2 149 280
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2; 20	552 393	458 976
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2; 20	103 026	64 227
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		43 564	23 363
II.5.	Dividendai		27 386	23 351
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		217 016	228 695
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		93 117	1 300
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1 036 502	799 912
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2; 20	56 203	97 634
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2; 20	305	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		53 402	52 682
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		3 634	22 978
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		55 791	45 851
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		41 369	32 908
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	19	2 154	1 685
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8; 19	2 079	2 145
III.6.4.	Audito sąnaudos	19	8 470	7 260
III.6.5.	Kitos sąnaudos	19	1 719	1 853
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		169 335	219 145
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	3 597 214	2 730 047

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2015-02-27

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas, data) 2015-02-27

Dovilė Bajalienė
(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

I. Bendroji informacija

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.
Dalyvių skaičius	387

2. Duomenys apie įmonę:

Pavadinimas	UAB „MP Pension Funds Baltic“
Kodas	300668928
<i>Buveinė (adresas)</i>	Savanorių pr. 349, LT-51480 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.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 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 2682800, +370 5 2682333

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. gruodžio 31 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

Turtas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose yra pateikti tikraja verte. Jei tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta, turtas ar įsipareigojimai yra apskaitomi amortizuota savikaina arba įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti litais.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis 39-uoju Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartu ir šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. lapkričio 17 d. nutarimu Nr. 1645 „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (Nr. XII-1043, 2014-07-17, paskelbta TAR 2014-08-04);
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu (Nr. XII-1124, 2014-09-23, paskelbta TAR 2014-10-03).

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

Investavimo politika

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

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, 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. ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino indėlius, 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 finansines priemones, numatytas teisės aktuose.

Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 70 proc. Pensijų fondo grynyjū aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilguoju laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, tokiomis kaip vyriausybių vertybiniai popieriai, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniai popieriai, indėliai ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynyjū 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. Taip pat padidėjimas pripažįstamas perkainojus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma; perkainojimo rezultatas apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus vertybinius popierius ar emitentui juos išpirkus arba perkainojus – vertės sumažėjimo suma; perkainojimo rezultatas apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje. Vertybinių popierių pripažinimo momentas – transakcijos diena, kai yra perduodama vertybinių popierių nuosavybė.

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

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainota oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo valiutos kurso suma; pokytis apskaitomas Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje.

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, jo maksimalus dydis yra 3 proc. nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas.
- **Metinis turto valdymo mokestis** išskaičiuojamas iš Pensijų turto, jo maksimalus dydis yra 1 proc. nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės.
- **Atlyginimas depozitoriumui** yra ne didesnis kaip 0,2 proc. nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų 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 0,5 proc. 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, išlaidas, susijusias su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, fondo audito išlaidos.

Bendras maksimalus kitų nurodytų išlaidų dydis negali viršyti 2 proc. 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, Verslo apskaitos standartų, LR vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal 39-ojo Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standarto reikalavimus.

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

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

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

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

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

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami vadovaujantis patvirtintų Pensijų fondo taisyklių 2 priedo 3.4.1 papunktyje nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami vadovaujantis patvirtintų Pensijų fondo taisyklių 2 priedo 3.4.2 papunktyje nurodytais metodais.

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

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynųjų pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

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

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

Vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

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

Pradinė Pensijų fondo vieneto vertė yra 1 litas.

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

Paveldimas turtas

Dalyvio turto paveldėtoji tenkanti suma, kai dalyvavimas pensijų kaupime nutraukiamas dėl dalyvio mirties, nesikeičia. Dalyviams ar jų paveldėtojams tenkančios sumos, kurių vertė nepriklauso nuo grynųjų aktyvų vertės pokyčių, registruojamos apskaitoje kaip nesikeičiantis subjekto įsipareigojimas ir rodomos finansinių ataskaitų kitų subjekto įsipareigojimų straipsniuose, kol bus išmokėtos.

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 12 31)	Prieš metus (2013 12 31)	Prieš dvejus metus (2012 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2 730 047,4921	3 597 213,8265	2 730 047,4921	2 149 279,9260
Vieneto vertė, Lt	1,3254	1,4447	1,3254	1,2379
Vienetų skaičius	2 059 755,5199	2 490 008,7060	2 059 755,5199	1 736 294,1356

- 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.		Ataskaitinis laikotarpis 2013 m.	
	Vienetų skaičius	Vertė, Lt	Vienetų skaičius	Vertė, Lt
Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į vienetus)	471 079,5530	655 419	398 734,3063	523 203
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	40 826,3669	56 508	75 272,9220	97 634
Skirtumas	430 253,1861	598 911	323 461,3843	425 569

* Iš gautų piniginių lėšų nėra atimtas įmokos mokestis.

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, %
2014 12 31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 218	www.cityservice.lt	0,0034	0,17
Iš viso:				1 072	10 932	6 218			0,17
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	6 218			0,17
2013 12 31									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 663	www.cityservice.lt	0,0034	0,24
Iš viso:				1 072	10 932	6 663			0,24
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	6 663			0,24

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Įširkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
2014 12 31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	1 260	126 000	140 890	148 639	0,80	2018 03 28	4,13
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	933	93 300	103 587	105 016	1,15	2019 10 25	2,92
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	1 648	164 800	186 311	213 184	1,73	2022 05 17	5,93
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	1 776	177 600	196 917	214 077	1,83	2023 02 28	5,95
LR Vyriausybė	LT	LT1000607010	308	106 346	108 714	110 900	1,90	2021 08 28	3,08
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	27	93 226	98 925	98 469	3,50	2016 07 18	2,74
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	25	86 320	92 610	91 990	6,50	2015 01 05	2,56
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	24	82 867	82 473	92 949	3,63	2024 04 24	2,58
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1083844503	23	79 414	78 078	80 959	2,95	2024 09 03	2,25
Iš viso:				1 009 873	1 088 505	1 156 183			32,14
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:				1 009 873	1 088 505	1 156 183			32,14
2013 12 31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603243	197	19 700	20 602	21 157	1,00	2015 02 27	0,77
LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	295	29 500	31 992	31 971	1,03	2015 04 29	1,17
LR Vyriausybė	LT	LT0000605115	220	22 000	24 070	24 185	1,50	2016 10 20	0,89
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	460	46 000	48 575	51 422	1,93	2017 06 07	1,88
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	293	29 300	31 085	33 946	2,23	2018 03 28	1,24
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	235	23 500	24 600	24 907	2,70	2019 10 25	0,91
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	1 136	113 600	121 433	133 948	3,48	2022 05 17	4,91
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	70	241 696	258 389	262 281	3,75	2016 02 10	9,61
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	67	231 338	249 149	265 248	4,85	2018 02 07	9,72
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	25	86 320	92 610	95 630	6,50	2015 01 05	3,50
Iš viso:				842 954	902 505	944 695			34,60
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:				842 954	902 505	944 695			34,60

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %*
2014 12 31									
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	142 356	www.iShares.com	KIS 3	3,96
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	443	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	39 892	41 268	www.iShares.com	KIS 3	1,15
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	378	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	137 627	142 471	www.iShares.com	KIS 1	3,96
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	368	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	45 844	52 248	www.iShares.com	KIS 3	1,45
SSGA Europe Small Cap Alpha Equity Fund	FR	FR0000988438	37	State Street Global Advisors France SA	78 965	78 915	www.lyxoretf.com	KIS 3	2,19
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 142	Lyxor International Asset Management SA/France	109 134	122 847	www.lyxoretf.com	KIS 3	3,42
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	331	Lyxor International Asset Management SA/France	120 212	171 283	www.lyxoretf.com	KIS 3	4,76
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	1 583	Lyxor Asset Management/ Jersey	40 010	44 470	www.lyxoretf.com	KIS 3	1,24
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi SA	22 289	29 063	www.amundiETF.com	KIS 3	0,81
Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund	IE	IE0032768974	852	Dimensional Fund Advisors Ltd	63 837	66 984	www.dfaeurope.com	KIS 3	1,86
Vanguard Investment Series PLC - US Discoveries Fund	IE	IE0034156459	81	Vanguard Group Ireland Ltd	63 967	75 453	global.vanguard.com	KIS 4	2,10
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	99 319	116 054	www.iShares.com	KIS 3	3,23
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	IE	IE00B66F4759	356	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	132 692	133 343	www.iShares.com	KIS 1	3,71
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 771	DB Platinum Advisors/ Luxembourg	158 095	264 653	www.dbxtrackers.com	KIS 3	7,36
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	DB Platinum Advisors/ Luxembourg	74 570	91 108	www.dbxtrackers.com	KIS 3	2,53
VONTOBEL-EMERG MARKET EQ-N	LU	LU0858753535	565	Vontobel Management SA/Luxembourg	158 630	161 686	funds.vontobel.com	KIS 3	4,49
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	19 386	26 512	www.handelsbanken.se	KIS 3	0,74
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	2 342	BlackRock Fund Advisors	70 466	74 726	www.ishares.com	KIS 3	2,08
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	99 153	www.ishares.com	KIS 3	2,76
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShares Capital Management LLC	21 282	36 344	www.powershares.com	KIS 3	1,01
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	135 948	www.spdrs.com	KIS 3	3,78
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group Inc/The	59 721	98 838	www.vanguard.com	KIS 3	2,75
Iš viso:					1 751 897	2 205 723			61,34
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1 751 897	2 205 723			61,34

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, % ^a
2013 12 31									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	472	Blackrock AM Deutschland	109 769	139 749	www.blackrock.com	KIS 3	5,12
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	443	Black Rock Asset Management	39 892	41 880	www.blackrock.com	KIS 3	1,53
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1 637	BlackRock AM Ireland	119 696	105 188	www.blackrock.com	KIS 3	3,85
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	378	BlackRock Asset Management	137 627	139 887	www.blackrock.com	KIS 1	5,12
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	356	BlackRock Asset Management	132 692	135 310	www.iShares.com	KIS 1	4,96
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 142	Lyxor International AM	109 134	122 512	www.lyxoret.com	KIS 3	4,49
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	209	Lyxor International AM	67 725	87 462	www.lyxoret.com	KIS 3	3,20
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	1 583	Lyxor International AM	40 010	40 671	www.lyxoret.com	KIS 3	1,49
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solutions	22 289	26 874	www.amundi.com	KIS 3	0,98
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock AM Ireland	99 319	102 062	www.blackrock.com	KIS 3	3,74
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset	42 458	43 639	www.ubs.com/etf	KIS 5	1,60
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 771	db Platinum Advisors	158 095	203 443	www.dbxtrackers.com	KIS 3	7,45
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors	74 570	87 430	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3,20
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	625	db Platinum Advisors SA	23 457	23 932	www.dbxtrackers.com	KIS 5	0,88
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	XACT Fonder AB	19 386	24 789	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0,91
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	2 342	BlackRock Fund Advisors	70 466	71 352	www.ishares.com	KIS 3	2,61
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	294	BlackRock Fund Advisors	35 382	30 840	www.ishares.com	KIS 3	1,13
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	84 543	www.ishares.com	KIS 3	3,10
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShares Capit	21 282	27 374	www.powershares.com	KIS 3	1,00
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	108 004	www.spdrs.com	KIS 3	3,96
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group	59 721	81 011	www.vanguard.com	KIS 3	2,97
WisdomTree Emerging Markets Equity Income Fund	US	US97717W3152	200	WisdomTree Asset Management	29 023	25 615	www.wisdomtree.com	KIS 3	0,94
Iš viso:					1 538 183	1 753 567			64,23
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1 538 183	1 753 567			64,23

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos 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, %
2014 12 31								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
2013 12 31								
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, %
2014 12 31						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						
2013 12 31						
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, %
2014 12 31										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių										
2013 12 31										
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, %
2014 12 31				
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	155 355	0,15	4,32
AB SEB bankas	EUR	84 913	0,15	2,36
AB SEB bankas	USD	1 193	0,15	0,03
Iš viso pinigų:		241 461		6,71
2013 12 31				
Pinigai				
„Swedbank“, AB	LTL	29 039		1,06
„Swedbank“, AB	EUR	1 382		0,05
„Swedbank“, AB	USD	4 307		0,15
Iš viso pinigų:		34 728		1,26

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
2014 12 31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:		-	-	-
2013 12 31				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:		-	-	-

Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos.

4. Investicijų paskirstymas.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis turte (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis turte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 218	0	6 663	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	1 156 183	32	944 695	35
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	2 205 723	61	1 753 567	64
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0
Pinigai	241 461	7	34 728	1
Iš viso	3 609 585	100	2 739 653	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	2 063 463	57	1 931 242	70
LTL	836 271	23	350 576	13
USD	683 339	19	433 046	16
SEK	26 512	1	24 789	1
Iš viso	3 609 585	100	2 739 653	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	1 039 495	29	890 456	33
Vokietija	378 344	10	562 014	21
Prancūzija	446 578	12	277 519	10
Airija	391 834	11	145 701	5
Kroatija	91 990	3	95 630	3
Liuksemburgas	517 447	14	314 805	11
Švedija	26 512	1	24 789	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	445 008	12	428 739	16
Vengrija	98 469	3	0	0
Bulgarija	80 959	2	0	0
Rumunija	92 949	3	0	0
Iš viso	3 609 585	100	2 739 653	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	2 453 402	68	1 794 958	66
Iki metų	91 990	3	0	0
Virš metų	1 064 193	29	944 695	34
Iš viso	3 609 585	100	2 739 653	100

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

Investicijos	Prašiusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 12 31	Pokytis						Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014 12 31
		Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Valiutos padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Valiutos sumažėjimas	
Terminuoti indėliai	0							0
Pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	944 695	936 686	778 309	66 632	571	11 931	2 161	1 156 183
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	944 695	936 686	778 309	66 632	571	11 931	2 161	1 156 183
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 663	0	0	0	74	519	0	6 218
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 753 567	463 729	207 574	150 384	87 996	40 952	1 427	2 205 723
Išvestinės finansinės priemonės	0							0
Nekilnojamojo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	2 704 925	1 400 415	985 883	217 016	88 641	53 402	3 588	3 368 124

Investicijos	Prašiusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 12 31	Pokytis						Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 12 31
		Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Valiutos padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Valiutos sumažėjimas	
Terminuoti indėliai	0							0
Pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	526 505	459 948	44 662	5 749	0	2 325	520	944 695
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	526 505	459 948	44 662	5 749	0	2 325	520	944 695
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 885	0	0	0	0	222	0	6 663
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 446 836	653 901	499 760	222 946	1 011	50 135	21 232	1 753 567
Išvestinės finansinės priemonės	0							0
Nekilnojamojo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	1 980 226	1 113 849	544 422	228 695	1 011	52 682	21 752	2 704 925

* Vertės padidėjimas terminuotųjų indėlių straipsnyje apima sukauptas palūkanas, kurios bus gautos indėlio terminui pasibaigus.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Finansinės būklės ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2014 01 01–2014 12 31	Praėję finansiniai metai 2013 01 01–2013 12 31
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	107	(44)
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	49	(4 027)
Iš viso:	156	(4 071)

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

8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2014 12 31	Atlygis už paslaugą (Lt) 2013 12 31	Ryšys su subjekto valdymo įmone
„Swedbank“, AB	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	1 955	2 145	„Swedbank“, AB – depozitoriumas
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	124	0	AB SEB bankas – depozitoriumas nuo 2014 06 16

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

10. 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 12 31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-
II. 2013 12 31								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

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

12. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“. **Valdymo įmonei priskaičiuotas atlygis 2014 m. sudaro 41 369 litus, 2013 m. sudaro 32 908 litus.**

13. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. **Nebuvo.**

14. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“. **2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikai prisijungus prie euro zonos Lietuvos nacionalinė valiuta litas buvo pakeista euru. Atsižvelgdamas į tai, fondas MP MEDIO III nuo 2015 m. sausio 1 d. savo finansinę apskaitą vykdo eurai. Kitų metų finansinės ataskaitos taip pat bus rengiamos ir pateikiamos eurai. Būsimų laikotarpių palyginamoji informacija bus perskaičiuojama į eurus naudojant oficialų valiutos keitimo kursą, t. y. 3,4528 lito už 1 eurą.**
15. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę. **Nebuvo.**
16. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus. **Nebuvo.**

17. Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

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

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

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

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

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

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

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

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

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

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

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prišimti 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.

Rinkos rizika

Fondo jautrumo rinkos rizikai analizė

Santykinis rizikos rodiklis, beta, naudojamas įvertinti Fondo jautrumą rinkos rizikai. Šis rodiklis skaičiuojamas, naudojant Fondo investicijų bei Fondo lyginamojo indekso duomenis. Pagrindinės prielaidos, taikytos jautrumo analizės metu, yra pateiktos žemiau:

- Istoriniai santykiai, galioję tarp Fondo ir Fondo lyginamojo indekso, galios ir ateity;
- Tarp Fondo investicijų verčių ir lyginamojo indekso verčių egzistuoja tiesinis ryšys.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d.

		2014 12 31	2013 12 31
		Fondo vertės pasikeitimas, proc.	
Lyginamojo indekso padidėjimas	+1 %	0,98	0,95
Lyginamojo indekso sumažėjimas	-1 %	-0,98	-0,95

2014 m. gruodžio 31 d. gauta Fondo beta reikšmė yra 0,98, kas atspindi, jog 1 proc. Fondo lyginamojo indekso pokytis vidutiniškai lemia 0,98 proc. Fondo vertės pokytį. Kadangi beta reikšmė mažesnė už vienetą, tai reiškia santykinai mažesnę Fondo riziką. 2013 metų rodikliai perskaičiuoti, nes 2013 m. audituotose ataskaitose buvo pateikti netikslūs dėl matematinės klaidos skaičiavime (2013 metų ataskaitose beta reikšmė – 0,83).

Ne nuosavybės vertybinių popierių jautrumo rinkos rizikai analizė

Jautrumo analizė atlikta, naudojant vidutinės finansinės trukmės rodiklį, ir remiasi prielaida, jog egzistuoja atvirkštinis ryšys tarp palūkanų normos ir ne nuosavybės vertybinių popierių kainos.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d.

		2014 12 31	2013 12 31
		Fondo turimų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės pasikeitimas, proc.	
Palūkanų normos padidėjimas	+1 % -p.p.	-5,24	-3,25
Palūkanų normos sumažėjimas	-1 % -p.p.	5,24	3,25

2014 m. gruodžio 31 d. gauta vidutinės finansinės trukmės reikšmė yra 5,24, kas atspindi, jog palūkanų normai padidėjus (sumažėjus) 1 proc. punktu, Fondo turimų ne nuosavybės vertybinių popierių vertė sumažėja (padidėja) 5,24 proc.

Valiutos kurso rizika

Fondas susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika dėl investicijų pirkimų, kurie yra apskaitomi kitomis valiutomis nei litais ar eurai. Rizika, susijusi su operacijomis eurai, buvo laikoma nereikšminga, nes litas buvo susietas su euru pastoviu santykiu.

Atitinkamos valiutos keitimo kurso padidėjimas/sumažėjimas reiškia, kad tos valiutos vertė padidėja/sumažėja lito atžvilgiu. Litas (Lt) buvo susietas su euru (EUR) fiksuotu kursu, t. y. 3,4528 Lt/EUR, kuris galėjo pasikeisti tik dėl vyriausybės vykdomos makroekonominės politikos.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodoma jautrumo analizės rezultatai 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d.

USD nuvertėjo, proc.	2014	2013
	Poveikis gryniesiems aktyvams	Poveikis gryniesiems aktyvams
5 %	(0,95 %)	(0,79 %)
10 %	(1,90 %)	(1,59 %)
15 %	(2,85 %)	(2,38 %)

USD vertė padidėjo, proc.	2014	2013
	Poveikis gryniesiems aktyvams	Poveikis gryniesiems aktyvams
5 %	0,95 %	0,79 %
10 %	1,90 %	1,59 %
15 %	2,85 %	2,38 %

18. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

Indekso sudėtinės dalys	Indekso sudėtinių dalių proporcijos	Trumpas indekso sudėtinės dalies apibūdinimas
MSCI All Countries World Index	50 %	Indeksas atspindi nuosavybės vertybinių popierių rinkos rezultatus išsivysčiusiose ir kylančiose šalyse. Indeksas sudaromas atsižvelgiant į visų sudedamųjų dalių kapitalizacijos dydį. Indeksas perskaičiuojamas į eurus.
Barclays Capital Euro Aggregate Bond Index	45 %	Eurai denominuotų, vyriausybių, su vyriausybėmis susijusių institucijų, įmonių bei kitų skolos vertybinių popierių indeksas. Visi indeksą sudarantys emitentai yra investicinio reitingo. Indeksas sudaromas atsižvelgiant į visų sudedamųjų dalių kapitalizacijos dydį.
Dow Jones-UBS Commodity Index TR	2,5 %	Indeksas parodo 19 skirtingų žaliavų ateities kontraktų (sandorių) pokyčius. Indeksas perskaičiuojamas į litus.
HFRX Global Hedge Fund EUR Index	2,5 %	Indeksas parodo visų vyraujančių investavimo strategijų apribotos rizikos fondų santykinę grąžą.

Indeksai	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	9,00	7,07**	9,18	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	8,54	6,58	8,72	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	7,48	5,53	7,66	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	5,77	6,42**	6,41	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	12,66	8,70**	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	5,70	7,13**	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	90,85	94,03**	-	-
Indekso sekimo paklaida*	1,64	1,81**	-	-
Alfa rodiklis*	-3,00	-0,95**	-	-
Beta rodiklis*	0,9838	0,9493**	-	-

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

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

* Koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokyčių statistinę priklausomybę;

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

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

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

** 2013 metų audituotose ataskaitose dėl matematinės klaidos skaičiavime buvo pateikti netikslūs investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčiai (2013 metų ataskaitose reikšmė -2,88) ir investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis (2013 metų ataskaitose reikšmė 9,94), taip pat nebuvo papildomų rodiklių, kurie šiose ataskaitose pateikiami už 2013 ir 2014 metus informacijos palyginimui.

Indeksai	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	8,41	5,69	-	4,82
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	7,94	5,03	-	3,98
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	6,89	3,98	-	3,20
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	6,20	7,64	-	5,13
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis* (jei pasirinktas)	-	-	-	-

19. Atskaitymai.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
2014 01 01–2014 12 31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis*</i>	0,99 %	29 560	30 321	0,98 %
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,07 %	1 701	2 154	0,07 %
Už sandorių sudarymą	2 %	2 079	2 079	0,07 %
Už auditą		7 260	8 470	0,27 %
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		1 719	1 719	0,06 %
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		42 319	44 743	1,45 %
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,45 %	
Visų išlaidų suma		42 319	44 743	1,45 %
PAR (jei skaičiuojamas)*			55 %	
2013 01 01–2013 12 31				
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis*</i>	0,99 %	23 232	23 728	0,98 %
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	0,07 %	1 650	1 685	0,07 %
Už sandorių sudarymą	2 %	2 145	2 145	0,09 %
Už auditą		3 630	7 260	0,30 %
Kitos veiklos išlaidos (bankinės išlaidos)		1 741	1 853	0,08 %
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		32 398	36 671	1,90 %
BIK % nuo vidutinės GAV*			1,90 %	
Visų išlaidų suma		32 398	36 671	1,90 %
PAR (jei skaičiuojamas)*			43 %	

* Nekintamas dydis apima tik valdymo mokestį, įmokos mokestis nėra įtraukiamas.

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


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

20. Gautos ir išmokėtos lėšos.

		2014	2013
Bendra gautų lėšų suma		655 419	523 203
Periodinės įmokos į pensijų fondą	Iš Valstybinio socialinio draudimo fondo		
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	378 920	318 563
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	173 473	140 413
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai			
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos			
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	55 514	11 105
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	47 512	53 122
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso			


		2014	2013
Bendra išmokėtų lėšų suma		56 508	97 634
Pensijų išmokos	Vienkartinės išmokos dalyviams		
	Periodinės išmokos dalyviams		
	Išmokos anuiteto įsigijimui		
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės		
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	305	0
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		56 203	97 634
Paveldėtojams išmokėtos lėšos			
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso			

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

 2015-02-24
(parašas, data)

Ramūnas Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

 2015-02-24
(parašas, data)

Dovilė Bajalienė
(vardas ir pavardė)