

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO
„MP MEDIO II“ 2014 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP MEDIO II**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO „MP MEDIO II“ taisyklės** Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V02-P004-030(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 VERTĖ

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:
Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.
6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:
Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 42.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3 %	1,5%	77939	76836
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	498043	483048
Už keitimą:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
Iš viso			575982	559884
BAR (Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis)				
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK* (bendrasis išlaidų koeficientas)				
PAR (Pensijų fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumo rodiklis)*				

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 PAF 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 ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

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

Apie 45,71 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 36,61 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Apie 9,94 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Alternatyvioms investicijoms teko 2,31 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 veiksnius, 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 ik 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	110 601 946	73 878 150
I.	PINIGAI	3	6 000 509	8 712 891
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	104 587 234	65 109 155
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	40 482 935	19 166 090
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	40 482 935	19 166 090
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		186 951	197 573
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		63 917 348	45 745 492
V.	GAUTINOS SUMOS		13 856	56 104
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		13 856	56 104
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		347	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas		347	
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		180 421	447 260
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	359 257
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		100 931	65 963
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		79 490	22 040
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	110 421 525	73 430 890

23.2. gryųjų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014.01.01-2014.06.30	2013.01.01-2013.06.30
I.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	98 600 922	62 413 524
II.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	5 195 858	2 748 482
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	4 738 569	8 689 488
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		1 082 211	702 598
II.5.	Dividendai		237 964	132 790
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	3 403 151	2 863 014
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		168 117	193 683
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas gryųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		14 825 870	15 330 055
III.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	155 688	71 760
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	1 249 090	1 414 173
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	969 364	2 383 106
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		55 143	55 087
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		575 982	388 563
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		575 982	388 563
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		0	0

III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	0	0
III.6.4.	Audito sąnaudos		0	0
III.6.5.	Kitos sąnaudos		0	0
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		3 005 267	4 312 689
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	110 421 525	73 430 890

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

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

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

4. Informacija apie auditorius:

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

5. Ataskaitinis laikotarpis:

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

II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos 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;
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 teisės aktų 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 finansines priemones, numatytas teisės aktuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

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

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

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

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

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

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

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

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

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

rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką, bus investuojama 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 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 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 70 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

Vertybinių popierių padidėjimas fiksuojamas įsigyjant vertybinius popierius, sumokėjus avansą – avanso suma. Taip pat padidėjimas 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 školinkų.

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos mokestis** išskaičiuojamas iš kiekvienos VSDF valdybos Bendrovei pervedamos pensijų įmokos, tačiau ne daugiau kaip 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas.
- **metinis turto valdymo mokestis** ne didesnis kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės.
- **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 pensijų kaupimo bendrovės 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 0,2 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos.

Visos kitos išlaidos ir galimi mokesčiai, susiję su Pensijų fondo turto valdymu, t.y. depozitoriumo mokesčiai, mokesčiai prekybos vertybiniais popieriais tarpininkams, mokesčiai auditoriams, biuro administravimo išlaidos, reklamos išlaidos, yra apmokami Bendrovės lėšomis.

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 neprekiuojama 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.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Kiekviena Pensijų sąskaita turi individualų sąskaitos numerį, kurį suteikia Bendrovė. Į Pensijų fondo sąskaitą 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 įrašytą apskaito vienetų skaičių.

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

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

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

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

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

Pinigų ekvivalentai

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

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014.06.30)	Prieš metus (2013.06.30)	Prieš dvejus metus (2012.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	98600922.3706	110421524.9980	73430890,0201	53443713,5376
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.4658	1.5128	1,3922	1,3016
Apskaitos vienetų skaičius	67266142,0489	72992079,0728	52746288,4123	41059044,5616

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2013 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Apskaitos vienetų skaičius	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	6 680 992,4618	9 856 488	8 070 449,3740	6490491
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	955 055,4379	1 404 778	1 056 801,4955	1051183
Skirtumas	5 725 937,0239	8 451 710	7 013 647,8785	5439308

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 emiten te, %	Dalis GA, %
I. 2014-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30764	30764	320 446	186 951		0.0973	0.17
Iš viso:					320 446	186 951		0.0973	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:					320 446	186 951		0.0973	0.17

II. 2013-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30 764	30 764	320 446	197 573	www.cityservice.lt	0,0973	0,27
Iš viso:					345 131	320 446	197 573		0,27
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:					345 131	320 446	197 573		0,27

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konver-tavimo data	Dalis GA, %
I. 2014-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	11956	1195600	1309340	1 318 260	1.23	2017.06.07	1.19
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	31271	3127100	3517745	3 586 790	1.50	2018.03.28	3.25
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	6234	623400	652578	698 614	1.80	2019.10.25	0.63
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	28823	2882300	3089867	3 530 013	2.43	2022.05.17	3.20
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	47500	4750000	5133693	5 390 357	2.53	2023.02.28	4.88
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	1121	3870589	4107238	4 140 462	3.50	2016.07.18	3.75
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	2420	8355776	9110045	9 594 114	4.85	2018.02.07	8.69
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	989	3414819	3649695	3 620 127	6.50	2015.01.05	3.28
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	1123	2844222	3072401	3 025 335	6.75	2015.01.15	2.74
LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	791	2003366	2395280	2 482 150	6.63	2022.02.01	2.25
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	849.00	2931427	2917491	3 096 713	3.63	2024.04.24	2.80
Iš viso:				35 998 599	38 955 374	40 482 935			36,66
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:				35 998 599	38 955 374	40 482 935			36,66
II. 2013-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603243	7013	701300	729073	748 162	1.10	2015.02.27	1.02
LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	15921	1592100	1656495	1 712 695	1.15	2015.04.29	2.33
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	11956	1195600	1309340	1 320 021	2.00	2017.06.07	1.80
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	4444	444400	471467	499 059	2.70	2018.03.28	0.68
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	6234	623400	652578	666 822	2.90	2019.10.25	0.91
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	28823	2882300	3089867	3 287 099	3.70	2022.05.17	4.48
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	175	604240	612265	647 098	3.75	2016.02.10	0.88
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	2014	6953939	7520665	7 617 593	4.85	2018.02.07	10.37
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	533	1840342	1952918	1 989 606	6.50	2015.01.05	2.71
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	181	624957	712720	677 935	9.50	2014.06.22	0.92
Iš viso:				17 462 578	18 707 389	19 166 090			26,10

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:				17 462 578	18 707 389	19 166 090			26,10

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
I. 2014-06-30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	14700	BlackRock Asset Management Deutschland AG	3422329	4 447 762	www.iShares.com	KIS 3	4.03
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	20661	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	1877367	2 057 397	www.blackrock.com	KIS 3	1.86
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	14209	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	5193024	5 329 969	www.blackrock.com	KIS 1	4.83
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	14800	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	5499946	5 660 507	www.iShares.com	KIS 3	5.13
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	11697	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	1457177	1 497 969	www.iShares.com	KIS 3	1.36
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	43584	Lyxor International Asset Management	4267119	4 974 342	www.lyxoretfc.com	KIS 3	4.50
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	9105	Lyxor International Asset Management	3182158	3 934 119	www.lyxoretfc.com	KIS 3	3.56
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	104132	Lyxor International Asset Management	2796768	2 839 342	www.lyxoretfc.com	KIS 3	2.57
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	1419	Amundi Investment Solutions SA	1167182	1 420 176	www.amundiETF.com	KIS 5	1.29
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	33046	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	3682688	4 016 934	www.blackrock.com	KIS 3	3.64

UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	3802	Lantern Structured Asset Managem ent Ltd	1241732	1 289 650	www.ubs.com/ etf	KIS 3	1.17
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	72944	db Platinum Advisors SA	6837079	9 049 367	www.dbxtrackers.com	KIS 1	8.20
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	88917	db Platinum Advisors SA	2159806	2 696 492	www.dbxtrackers.com	KIS 5	2.44
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	33009	db Platinum Advisors SA	1237960	1 269 665	www.dbxtrackers.com	KIS 3	1.15
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	14632	Handelsba nken Fonder AB/Swede n	599481	792 041	http://shb.ecovi sion.se/fund/fu nds/?locale=en US	KIS 3	0.72
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	76264	BlackRock Fund Advisors	2294145	2 325 572	www.ishares.co m	KIS 3	2.11
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	10534	BlackRock Fund Advisors	2277193	3 169 787	www.ishares.co m	KIS 3	2.87
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	3790	Invesco PowerShar es Capital Managem ent LLC	647875	901 436	www.powersha res.com	KIS 3	0.82
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7336	SSGA Funds Managem ent Inc	2092441	3 636 456	www.spdrs.com	KIS 3	3.29
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	13212	Vanguard Group Inc/The	1832562	2 608 365	www.vanguard. com	KIS 3	2.36
Iš viso:					53766035	63917348			57,90
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	53766035	63917348		57,90
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	11977	Blackrock AM Deutschla nd	2501636	2 954 757	www.ishares.co m	KIS 3	4.02
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	43180	BlackRock AM Ireland	3135427	2 682 163	www.blackrock.c om	KIS 3	3.65
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex- Financials 1-5	DE	DE000A0YEY2	8813	BlackRock Asset Managem ent	3192821	3 244 700	www.blackrock.c om	KIS 1	4.42
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	18641	Lyxor Internatio nal AM	1634358	1 722 049	www.lyxoretcf.co m	KIS 3	2.35
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	6482	Lyxor Internatio nal AM	2053694	2 623 283	www.lyxoretcf.co m	KIS 3	3.57
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	65750	Lyxor Internatio nal AM	1805320	1 645 907	www.lyxoretcf.co m	KIS 3	2.24

AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	870	Amundi Investment Solutio	668670	694 810	www.amundiETF.com	KIS 3	0.95
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	23004	BlackRock AM Ireland	2487651	2 592 934	www.blackrock.com	KIS 3	3.53
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	3802	Lantern Structured Asset	1241732	1 242 785	www.ubs.com/ETF	KIS 5	1.69
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	46500	db Platinum Advisors	3976310	4 908 172	www.dbxtrackers.com	KIS 3	6.68
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	88917	db Platinum Advisors	2159806	2 325 621	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3.17
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	6079	db Platinum Advisors	5723986	5 695 520	www.dbxtrackers.com	KIS 1	7.76
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	19716	db Platinum Advisors SA	739980	732 491	www.dbxtrackers.com	KIS 5	1.00
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	14632	XACT Fonder AB	599481	670 587	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0.91
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	40336	BlackRock Fund Advisors	1194685	1 199 129	www.ishares.com	KIS 3	1.63
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	2898	BlackRock Fund Advisors	353548	295 624	www.ishares.com	KIS 3	0.40
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	6962	BlackRock Fund Advisors	1283412	1 789 312	www.ishares.com	KIS 3	2.44
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	3790	Invesco PowerShares Capit SSGA Funds Management Inc	647875	715 692	www.powershares.com	KIS 3	0.97
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7336	SSGA Funds Management Inc	2092441	3 118 158	www.spdrs.com	KIS 3	4.25
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	13212	Vanguard Group	1832562	2 317 431	www.vanguard.com	KIS 3	3.16
Vanguard REIT ETF	US	US9229085538	9793	Vanguard Group	1891229	1 783 114	www.vanguard.com	KIS 3	2.43
WisdomTree Emerging Markets Equity Income Fund	US	US97717W3152	6179	WisdomTree Asset Management	896681	791 253	www.wisdomtree.com	KIS 3	1.08
Iš viso:					42 113 305	45 745 492			62,30
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	42 113 305	45 745 492			62,30

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
I. 2014-06-30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								

Iš viso:									
Iš viso pinigų rinkos priemonių:			-	-					-
II. 2013-06-30									
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Kitos pinigų rinkos priemonės									
Iš viso:									
Iš viso pinigų rinkos priemonių:			-	-					-

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūka -nų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I. 2014-06-30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-	0	-	0
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	79 490	0.15	0.00
AB SEB bankas	LTL	1 966 938	0.25	1.78
AB SEB bankas	EUR	3 944 524	0.15	3.57
AB SEB bankas	USD	9 557	0.15	0.01
Iš viso pinigų:		-		5,36
II. 2013-06-30				
Pinigai				
Swedbank	SEK	525 740	0.15	0.69
Swedbank	LTL	5 918 816	0.25	8.03
Swedbank	EUR	2 188 063	0.15	2.98

Swedbank	USD	80 272		0.10
Iš viso pinigų:	-	8 712 891	-	11,80

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I. 2014-06-30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-
II. 2013-06-30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-

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

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	186 951	0	197 573	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	40 482 935	37	19 166 090	26
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	63 917 348	58	45 745 492	62
Pinigų rinkos priemonės	0	0		
Indėliai kredito įstaigose	0	0		
Išvestinės finansinės priemonės	0	0		
Pinigai	6 000 509	5	8 712 891	12
Kitos investicinės priemonės	0	0		
Iš viso	110 587 743	100	73 822 046	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	75 066 582	68	46 383 060	63
LTL	16 570 462	15	14 152 674	19
USD	18 158 658	16	12 089 985	16
SEK	792 041	1	1 196 327	2
NOK	0	0		
Iš viso	110 587 743	100	73 822 046	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	35 813 093	32	26 086 948	35
Vokietija	18 993 604	17	8 881 620	12
Prancūzija	13 167 979	12	6 686 049	9
Airija	5 306 584	5	3 835 719	5
Kroatija	3 620 127	3	1 989 606	3
Švedija	792 041	1	670 587	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	12 641 616	11	12 009 713	16
Liuksemburgas	13 015 524	12	13 661 804	19
Vengrija	4 140 462	4		
Rumunija	3 096 713	3		
Iš viso	110 587 743	100	73 822 046	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	70 104 808	63	54 655 956	74

Iki metų	6 645 462	6	0	0
Virš metų	33 837 473	31	19 166 090	26
Iš viso	110 587 743	100	73 822 046	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								
Pinigų rinkos priemonės								
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	34 216 315	19 363 840	13 568 138	817 335	27 890	356 025	18 283	40 482 935
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	34 216 315	19 363 840	13 568 138	817 335	27 890	356 025	18 283	40 482 935
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
Nuosavybės vertybiniai popieriai	191 199			0	1	4 249		186 951
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	63 532 094	3 579 423	5 256 795	2 585 816	112 847	609 090	26 947	63 917 348
Išvestinės finansinės priemonės								
Nekilnojamo turto objektai								
Kitos investicijos								
Iš viso:	97 939 608	22 943 263	18 824 933	3 403 151		969 364		104 587 234

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	15 005 144	5 816 046	1 075 021	48 462		623 197		19 166 090
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	15 005 144	5 816 046	1 075 021	48 462		623 197	5 343	19 166 090
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	197 573					0		197 573
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	42 736 654	7 873 390	6 084 623	2 814 552	179 826	1 759 909	14 399	45 745 492
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai								0
Kitos investicijos								0
Iš viso:	57 939 371	13 689 436	7 159 644	2 863 014		2 383 106		65 109 155

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
---------------------------------------	--------------------------	----------------------------------

	2014.01.01-2014.06.30	2013.01.01-2013.06.30
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	461310	-574 735
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1976726	1 054 643
Iš viso:	2438036	479 908

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

7. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2014-06-30	Atlygis už paslaugą (Lt) 2013-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	14 411,07	20 461,71	AB bankas „Swedbank“ – depozitoriumas iki (2014.06.16)

Šios sąnaudos yra kompensuojamos iš Valdymo įmonės lėšų.

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		9 934 427
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	5 195 858

	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	996 960
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	3 741 609
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 404 778
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	70 074
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	696 596
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	552 494
Išstojuosiams dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		85 614
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamą pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją. **Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 10.**

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

XI. KITA INFORMACIJA

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

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

.-.

34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė 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	186 951
1.1.	Rezidentai	186 951
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	186 951
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	40 482 935
2.1.	Rezidentai	29 625 633
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	29 625 633
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	10 857 302
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	63 917 348
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	63 917 348
4.	P 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	6 000 509
7.1.	Rezidentai	6 000 509
7.2.	Ne rezidentai	0
8.	Nekilnojamasis turtas	0
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	0
9.1.	Rezidentai	0
9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
9.2.	Ne rezidentai	

V. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ INVESTICIJŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL VALIUTAS IR GEOGRAFINĘ ZONĄ
Investicijų pasiskirstymas pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
litais	16570462	15	14152674	19
eurais	75066582	68	46383060	63
kita valiuta	18 950 699	17	13 286 312	18
Iš viso	110587743	100	73822046	100
Pagal geografines zonas:				
Lietuva	35 813 093	32	26 086 948	35
kitos Europos Sąjungos valstybės	62 133 034	56	33 735 779	46
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)				
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	12 641 616	11	12 009 713	16
Japonija				
kitos šalys			1 989 606	3
Iš viso	110 587 743	100	73822046	100