

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP MEDIO III“ 2012 PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2012.01.01.-2012.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

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

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

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

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

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

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	atskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
nekintamas dydis	1 %	0.99 %	8 526	8 321	0.50
sėkmės mokesčiai					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	606	591	0.04
Už sandorių sudarymą			1 760	1 689	0.10
Už auditą			1 829	3 630	0.11
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	741	731	0.04
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma			13 462	14 962	0.79
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*					

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

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

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Pensijų fondo „MP Medio III“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją. Apie 53,54 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose, 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 36,44 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Alternatyvioms investicijoms teko 3,83 proc. pensijų fondų grynujų aktyvų dalis. Likusi, pensijų fondo grynujų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynujų pinigų pavidalu.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

- 1. Pasaulio centrinių bankų vykdomi veiksmai: Europos Centrinio Banko (ECB) Europos bankinėms institucijoms 3-erį metų terminui sutiekta daugiau nei vienas trilijonas eurų paskolų už 1 proc. metinių palūkanų bei JAV Federalinio Banko (FED) žodinis įsipareigojimas tęsti žemų palūkanų politiką. Šie veiksmai pirmąjį 2012 metų ketvirtį teigiamai įtakojo rizikingų turto klasių augimą.**
- 2. Pietų Europos šalių skolų bei politinių problemų suintensyvėjimas: Graikijai tik iš antro karto pavyko suformuoti vyriausybę po įvykusių eilinių parlamento rinkimų; Ispanijos bei Italijos skolos vertybinių popierių pajamingumai pasiekė rekordines aukštumas kas apsunkino ir taip sudėtingą skolos aptarnavimo procesą bei jos kainą. Šie įvykiai 2012 antrąjį metų ketvirtį neigiamai paveikė rizikingų turto klasių rezultatus.**
- 3. Daugelis pasaulio valstybių fiksavo ekonominio augimo sulėtėjimą, kai tuo tarpu Pietų Europos šalys fiksavo neigiamą bendro vidaus produkto augimą.**

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. grynujų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2012.01.01-2012.06.30	2011.01.01-2011.12.31
A.	TURTAS	3	1 852 492	1 613 226
I.	PINIGAI	3	85 187	8 684
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3	66 696	308 429
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS	3	0	209 854

III.1.	Valstybės išdo vekseliai	3	0	209 854
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	1 699 109	1 085 924
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	467 624	383 780
IV.1.1.	Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	467 624	383 780
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		24 237	24 933
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1 207 248	677 211
V.	GAUTINOS SUMOS		1 500	335
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		1 500	335
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41 234	7 946
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		37 107	0
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2 127	4 226
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		2 000	3 720
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	1 811 258	1 605 280

23.2. grynujų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012.01.01-2012.06.30	2011.01.01-2011.06.30
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	1 605 280	1 000 338
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	161 691	447 160
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	7 791	21 880
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		2 742	15 176
II.5.	Dividendai		4 375	6 856
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	79 724	0
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 591	4 842
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		268 914	495 914
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	28 068	11 681
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	0	8 303
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	15 512	46 510
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		2 660	3 144
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		16 696	19 551
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		11 760	14 970
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		606	428

III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	1 760	1620
III.6.4.	Audito sąnaudos		1 829	1808
III.6.5.	Kitos sąnaudos		741	725
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		62 936	89 189
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	1 811 258	1 407 063

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

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

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

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	2012 m. sausio 1 d. – 2012 m. birželio 30 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

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

Skaičiai finansinėje atskaitomybėje yra pateikti litais.

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

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

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

Investavimo politika

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

Pensijų fondas gali investuoti į:

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

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

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

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

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

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

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

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

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

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

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

rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką, bus investuojama 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 pervedti 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 pripažįstamas perkainavus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma.

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

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

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

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

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

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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

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

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

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

Priemonių, kuriomis 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), tai vertinama pagal vertinimo modelį, nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę. Grynjieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

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

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

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

Pinigų ekvivalentai

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

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012.06.30)	Prieš metus (2011.06.30)	Prieš dvejus metus (2010.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	1605279.8041	1811257.6170	1407062.6764	452552.9321
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.1338	1.1806	1.1972	1.1447
Apskaitos vienetų skaičius	1415846.8878	1534132.2340	1175316.8807	395352.1392

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 2012 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2011 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant piniginės lėšas į apskaitos vienetus)	141915.2718	166 248	377971.1692	460 096
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į piniginės lėšas)	23629.9256	28 068	16613.7560	19 983
Skirtumas	118285.3462	138 180	361357.4132	440 113

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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
I. 2012.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	2 726	5 647	6 823	5 779	www.tallink.ee	0.0400	0.32
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	2 636	5 461	13 916	11 832	www.olympic_casino.net	0.1700	0.65
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1 072	1 072	10 932	6 626	www.cityservice.lt	0.3400	0.37
Iš viso:				12180	31671	24237			1.34
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									

Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				12180	31671	24237				1,34
II. 2011.06.30										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą										
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	2726	5647	6823	6532	www.tallink.ee	0,0004	0,46	
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	2636	5817	13916	12151	www.olympic_casino.net	0,0017	0,86	
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	5366	5366	6122	5855	www.sb.lt	0,0026	0,42	
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	1260	1260	3242	2863	www.dujos.lt	0,0003	0,20	
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	4897	4897	11123	11075	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0006	0,79	
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1072	1072	10932	10474	www.cityservice.lt	0,0034	0,74	
Iš viso:			24059	52158	48950				3,47	
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				24059	52158	48950				3,47

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I.2012.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	429	42 900	44 813	46 016	1.35	2013.08.05	2.54
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	270	27 000	26 961	27 428	4.40	2017.06.07	1.51
LR Vyriausybė	LT	LT1000600296	35	12 085	11 692	12 077	0.85	2012.07.25	0.67
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	88	30 385	29 225	30 291	0.95	2012.10.24	1.67
LR Vyriausybė	LT	LT1000600312	133	45 922	44 083	45 623	1.10	2013.01.30	2.52
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	14	48 339	48 981	49 956	3.75	2016.02.10	2.76
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	35	120 848	126 363	127 410	4.85	2018.02.07	7.03
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	18	62 150	66 182	67 300	6.50	2015.01.05	3.72
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	20	55 248	57 763	61 523	6.75	2015.01.15	3.40
Iš viso:				444877	456063	467624			25.82
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar 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:				444877	456063	467624			25.82
II.2011.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	261	26100	29140	29113	7,60	2012.10.29	2,07

LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	301	30100	31760	32013	4,40	2013.08.05	2,28
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	9	31075	30986	32554	4,95	2017.09.22	2,31
LR Vyriausybė	LT	LT1000600296	35	12085	11692	11806	2,18	2012.07.25	0,84
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	88	30385	29225	29410	2,48	2012.10.24	2,09
Poland Government Bond	PL	XS0371500611	10	34528	38730	37362	5,63	2018.06.20	2,66
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	29	100131	115161	116680	9,38	2014.06.22	8,29
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	11	26414	30304	29979	6,75	2015.01.15	2,13
Poland Government Bond	PL	XS0498285351	4	13811	13726	13940	3,75	2017.03.29	0,99
LATVIA Government Bond	LV	XS0638326263	5	12007	11589	11895	5,25	2021.06.16	0,85
Iš viso:				316636	34313	344752			21,51
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:				316636	34313	344752			21,51

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.2012.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	238	Blackrock AM Deutschland	54 350	47 769	www.blackrock.com	KIS 3	2.64
iShares DJ-UBS Commodity Swap	DE	DE000A0H0728	296	Blackrock AM	29 690	28 177	www.blackrock.com	KIS 5	1.56
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	1 444	BlackRock AM Ireland	108 134	96 476	www.blackrock.com	KIS 3	5.33
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	297	BlackRock Asset Management	107 601	107 655	www.blackrock.com	KIS 1	5.94
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	401	Lyxor International AM	38 650	32 447	www.lyxoretf.com	KIS 3	1.79
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	244	Lyxor International AM	78 935	86 506	www.lyxoretf.com	KIS 3	4.78
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	1 767	Lyxor International AM	49 077	45 191	www.lyxoretf.com	KIS 3	2.49
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	789	BlackRock AM Ireland	85 146	87 664	www.blackrock.com	KIS 3	4.84
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset	42 458	41 255	www.ubs.com/etf	KIS 5	2.28
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 866	db Platinum Advisors	150 089	167 323	www.dbtracker.com	KIS 3	9.24

DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors	74 570	76 215	www.dbxtracker.com	KIS 3	4.21
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	91	db Platinum Advisors	79 680	84 656	www.dbxtracker.com	KIS 1	4.67
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1 029	XACT Fonder AB	42 488	40 036	www.xact.se/	KIS 3	2.21
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	434	BlackRock Fund Advisors	51 955	46 918	www.ishares.com	KIS 3	2.59
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	56 762	64 175	www.ishares.com	KIS 3	3.54
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69 428	87 603	www.spdrs.com	KIS 3	4.84
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group	59 721	67 182	www.vanguard.com	KIS 3	3.71
Iš viso:					1178734	1207248			66.66
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	1178734	1207248		66.66
II.2011.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	397	Blackrock AM Deutschland	85562	92814	www.ishares.eu	KIS 3	6,60
Lyxor ETF CAC 40	FR	FR0007052782	104	Lyxor International AM	14556	14804	www.lyxoreft.com	KIS 3	1,05
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	401	Lyxor International AM	38650	40866	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,90
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	134	Lyxor International AM	41456	40128	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,85
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	410	Lyxor International AM	43769	48769	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,47
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	785	Lyxor International AM	32288	31035	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,21
Lyxor ETF MSCI Emerging Markets	FR	FR0010429068	822	Lyxor International AM	23245	22791	www.lyxoreft.com	KIS 3	1,62
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	532	BlackRock AM Ireland	56270	60002	www.ishares.eu	KIS 3	4,26
DB X-Trackers MSCI Europe	LU	LU0274209237	264	db Platinum Advisors	31558	30929	www.dbxtracker.com	KIS 3	2,20
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	1522	db Platinum Advisors	37049	35604	www.dbxtracker.com	KIS 3	2,53
XACT OBX	NO	NO0010262249	3000	Handelsbanken Fondforvalt	48296	50652	www.oslobors.no	KIS 3	3,60
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1404	XACT Fonder AB	54226	55876	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	3,97
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	153	BlackRock Fund Advisors	23839	21897	www.ishares.eu	KIS 3	1,56
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	434	BlackRock Fund Advisors	51955	49607	www.ishares.eu	KIS 3	3,53

ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BalckRock Fund Advisors	56762	58058	www.ishares.eu	KIS 3	4,13
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	69428	73838	www.spdrs.com	KIS 3	5,25
SPDR S&P EMERGING EUROPE ETF	US	US78463X6085	111	SSGA Funds Management I	15150	13747	www.spdrs.com	KIS 3	0,98
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	147	Vanguard Group	20008	19763	www.vanguard.com	KIS 3	1,40
Iš viso:					744067	761180			54,11
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	744067	761180			54,11

* 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.2012.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:					-			-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
					-			-
II.2011.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	325	LTL	32480	1,13	2011.07.20	2,31
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	1035	LTL	102318	1,93	2012.02.01	7,27
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	479	LTL	47178	1,98	2012.04.04	3,35
Iš viso:					181976			12,93
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
					-			12,93

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I.2012.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Nordea bankas	LT	LTL	34 395	2.40	2012.10.10	1.90
Danske Bank A/S Lietuvos filialas	LT	LTL	32 301	0.65	2012.07.13	1.78
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-	66696		3.68
I.2011.06.30						
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)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
-----------------------	-----------	-------	---------------------	---------	----------------------------------	----------------------------	---------------------	----------------------------------	--------------------	-------------

							adresas)		
I.2012.06.30									
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Kitos išvestinės finansinės priemonės									
Iš viso:									
Iš viso išvestinių finansinių priemonių									
				-	-	-	-	-	-
II.2011.06.30									
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.2012.06.30				
Pinigai				
Swedbank	LTL	15 730		0,75
Swedbank	EUR	67 667		3,74
Swedbank	USD	563		0,03
Swedbank	LTL	1 227		0,07
Iš viso pinigų:		85 187		4,59
II.2011.06.30				
Pinigai				
Swedbank	LTL	33 265		2,36
Swedbank	EUR	38 237		2,72
Swedbank	USD	1 158		0,08
Iš viso pinigų:		72 660		5,16

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I.2012.06.30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-
II.2011.06.30				
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	24 237	1	24 933	2
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	467 624	25	383 780	24
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	1 207 248	65	677 211	41
Pinigų rinkos priemonės	0	0	209 854	13
Indėliai kredito įstaigose	66 696	4	308 429	19

Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0
Pinigai	85 187	5	8 684	1
Kitos investicinės priemonės	0	0	0	0
Iš viso	1 850 992	100	1 612 891	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	1 325 895	72	863 093	53
LTL	157 097	8	373 557	23
USD	327 964	18	347 535	22
SEK	40 036	2	28 706	2
NOK	0	0	0	0
Iš viso	1 850 992	100	1 612 891	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	558 833	30	777 295	48
Vokietija	280 077	15	155 035	10
Prancūzija	164 144	9	196 757	12
Airija	128 919	7	54 804	3
Kroatija	67 300	4		
Lenkija			32 667	2
Latvija				
Liuksemburgas	328 194	18	110 496	7
Estija	17 611	1	15 050	1
Švedija	40 036	2	28 706	2
Jungtinės Amerikos Valstijos	265 878	14	242 081	15
Iš viso	1 850 992	100	1 612 891	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	1 316 672	71	710 828	44
Iki metų	154 687	8	587 128	36
Virš metų	379 633	21	314 935	20
Iš viso	1 850 992	100	1 612 891	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai	308 429	32 300	274 962	929				66 696
Pinigų rinkos priemonės	209 854		211 000	1 146				0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	383 780	326 250	264 605	21 585		15		467 624
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	383 780	326 250	264 605	21 585	1 126	15	497	467 624
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	24 933		2 737	2 696		655		24 237
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	677 211	569 170	87 508	54 297	9 300	14 842	380	1 207 248
Išvestinės finansinės priemonės								0

Nekilnojamo turto objektai							0
Kitos investicijos							0
Iš viso:	1 604 207	927 720	840 812	80 653		15 512	1 765 805

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.06.30
Terminuoti indėliai	102010		102010			0
Pinigų rinkos priemonės	0	180847		1129		181976
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	361110	84266	87916	2652	15360	344752
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	361110	84266	87916	2652	15360	344752
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	32781	20743			4574	48950
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	518088	348800	74585	2495	33619	761180
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos						
Iš viso:	1013989	634656	264511	6276	53553	1336858

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2012.01.01-2012.06.30	Praėjęs finansiniai metai 2011.01.01-2011.06.30
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	22 716	-2643
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 041	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	39 455	2027
Iš viso:	64 212	-616

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) 2012-06-30	Atlygis už paslaugą (Lt) 2011-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	1760	1620	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

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

Nebuvo.

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

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

II. 2011-06-30							
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 2012.01.01-2012.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		169482
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	126141
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	35550
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	7732
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	59
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		28068
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	
Išstojuosiams dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		23014
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		5054
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 10.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012.06.30:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

XI. KITA INFORMACIJA

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

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

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

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

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

Generalinis direktorius	_____	Ramūnas Stankevičius
Vyr. buhalterė	_____	Dovilė Bajalienė
Vyr. buhalterės pavaduotoja	_____	Lina Gaigalienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

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

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

.-

IV. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL INVESTICINES PRIEMONES

Investicijų pasiskirstymas pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

Eil. Nr.	Investicinės priemonės	Vertė, Lt
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	24 237
1.1.	Rezidentai	6 626
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	6 626
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	17 611

2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	467 624
2.1.	Rezidentai	400 324
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	400 324
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	67 300
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	1 207 248
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	1 207 248
4.	Pinigų rinkos priemonės	0
4.1.	Rezidentai	0
4.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	0
4.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
4.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
4.2.	Ne rezidentai	0
5.	Indėliai kredito įstaigose	66 696
5.1.	Rezidentai	66 696
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	85 187
7.1.	Rezidentai	85 187
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	157097	8	373 557	23
eurais	1325895	72	863 093	54
kita valiuta	368 000	20	376 241	23
Iš viso	1850992	100	1 612 891	100

Lietuva	558 833	30	777 295	48
kitos Europos Sąjungos valstybės	958 981	52	593 515	37
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	67 300	4	0	0
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	265 878	14	242 081	15
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	1 850 992	100	1 612 891	100

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

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

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	284	169482
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	284	169482