

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP MEDIO III“ 2015 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: **2015.01.01.-2015.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

3.2. buveinė (adresas) Registracijos adresas **Savanorių pr. 349, Kaunas**;

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

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

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

4. Depozitoriumo pavadinimas **AB SEB bankas**, kodas **112021238**, adresas **Gedimino pr.12, Vilnius**, telefono numeris **(8 5) 268 2800** ir fakso numeris **(8 5) 268 2333**.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (EUR)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
nekintamas dydis	1 %	0.99 %	5 554	5 373	0.48%
sėkmės mokesčiai					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	394	361	0.03%
Už sandorių sudarymą			17	17	0.00%
Už auditą			1 197	2 453	0.10%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	232	151	0.02%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma			7 394	8 355	0.63%
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, 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.

53,35 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose (akcijos, akcijų KIS), priiimant 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 27,63 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Apie 11,47 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. 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 struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Akcijų rinkose dominuojančios teigiamos tendencijos reikšmingai prisidėjo prie pirmojo 2015 metų pusmečio rezultatų. Investicijos obligacijų rinkose taip pat prisidėjo prie teigiamo rezultato. Šios tendencijos didžiąją dalimi buvo nulemtos Europos centrinio banko atstovų priimtu sprendimu kiekvieną mėnesį supirkti iki 60 mlrd. eurų vertės finansinių aktyvų.

Antrąjį 2015 metų ketvirtį, teigiamos tendencijos keitė kryptį, tačiau nepaisant didelių svyravimų, didesnių nei 5 proc. kritimų nefiksavo. Teigiamų tendencijų pasikeitimui didžiausią įtaką galimai turėjo investuotojų noras fiksuoti pasiektus rezultatus bei teigiamų naujienų trūkumas. Prie neigiamų tendencijų taip pat galimai prisidėjo Graikijos, kaip šalies, išaugusi bankroto tikimybė dėl užsitęsusių naujai išrinktos Graikijos vyriausybės ir jos kreditorių derybų. Staigus Kinijos akcijų rinkos augimas bei po to sekęs staigus kritimas didino investuotojų nerimą dėl kaistančios Kinijos ekonomikos būsenos. Tokios neigiamos naujienos labiau atsiliepė besivystančių rinkų akcijoms, kurios ir toliau didino neigiamą atotrūkį lyginant su išsivysčiusių šalių akcijų rinkomis.

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.	2015.01.01-2015.06.30	2014.01.01-2014.06.30
A.	TURTAS	3	1 182 451	899917

I.	PINIGAI	3	89 233	47626
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			0
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	1 092 412	852160
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	326 498	340438
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	326 498	340438
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		1 737	1887
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		764 177	509836
V.	GAUTINOS SUMOS		806	128
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		806	128
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	3
VI.1.	Investicinis turtas			0
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			0
VI.3.	Kitas turtas		0	3
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 740	2413
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	0
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			0
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			0
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		1 427	963
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1 313	1450
C.	GRYNIJŲ AKTYVAI	1	1 179 711	897504

23.2. grynujų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015.01.01-2015.06.30	2014.01.01-2014.06.30
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	1 041 825	790676
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			0
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	74 240	68924
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	10 780	17053
II.3.	Garantinės įmokos			0
II.4.	Palūkanų pajamos		7 559	10638
II.5.	Dividendai		2 449	1812
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	53 029	27049
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		1 982 144 010	1594
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			0
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1 982 292 067	127070
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			0
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	13 551	2534
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	0	0
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	1 982 131 749	9324
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		2	650

III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		8 879	7734
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		7 039	5398
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		394	286
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	17	566
III.6.4.	Audito sąnaudos		1 197	1207
III.6.5.	Kitos sąnaudos		232	277
III.7.	Kitas gryųjų aktyvų vertės sumažėjimas			0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			0
III.9.	Pelno paskirstymas			0
	SUMAŽEJO IŠ VISO:		1 982 154	20242
IV.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	1 179 711	897504

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

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

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„PricewaterhouseCoopers“, UAB
Adresas	J.Jasinskio g.16B, Vilnius
<i>Telefonų, fakso numeriai</i>	+370 5 2392300, +370 5 2392301

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2015 m. sausio 1 d. – 2015 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 tikėtai 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 priimti 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 įgytu įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje

daugiausia bus naudojami 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 gali būti investuojama akcijų rinkose, prisimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumą svyrovimą 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

Pinigių 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 skelbiamo valiutos kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos mokestis** išskaičiuojamas iš kiekvienos naujai įmokamos pensijų įmokos ir kurio maksimalus dydis yra 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas;
- **metinis turto valdymo mokestis** išskaičiuojamas iš Pensijų turto ir kurio maksimalus dydis yra 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės;
- **atlyginimas depozitoriumui** yra ne didesnis kaip 0,2 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo 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 neprekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma tokiu būdu:

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami, vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.

- Jei, vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinios 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.

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 apskaitos vienetus. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų apskaitos vienetų skaičių.

Pensijų fondo Grynujų 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 matematinę apvalinimo taisyklę.

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. Grynujų 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 (2015.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015.06.30)	Prieš metus (2014.06.30)	Prieš dvejus metus (2013.06.30)
Grynujų aktyvų vertė, EUR	1041825.1351	1179711.1726	897504.0564	683118.7880
Apskaitos vieneto vertė, EUR	0.4184	0.4461	0.3949	0.3644
Apskaitos vienetų skaičius	2490008.7060	2644421.7989	2272873.6864	1874630.5990

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2015 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant piniginės lėšas į apskaitos vienetus)	184 732.6203	83 535	219 712.4503	84599
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į piniginės lėšas)	30 319.5274	13 551	6 594.2838	2534
Skirtumas	154 413.0929	69 984	213 118.1665	82064

3. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynujų 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. 2015.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1072	311	3166	1737	www.nasdaqomxbalitic.com	0,0034	0.15
Iš viso:				311	3166	1737			0.15

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:									
II. 2014.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	1072	311	3166	1887	www.nasdaqomxbalitic.com	0,0034	0.21
Iš viso:				311	3166	1887			0.21
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:				311	3166	1887			0.21

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I. 2015.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	3 649 212	36 492	40 805	41 776	0.38	2018.03.28	3.54
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	2 702 155	27 022	30 001	31 076	0.75	2019.10.25	2.63
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	4 772 938	47 729	53 959	61 065	1.33	2022.05.17	5.18
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	5 143 652	51 437	57 031	61 858	1.48	2023.02.28	5.24
LR Vyriausybė	LT	LT1000607010	308	30 800	31 486	32 923	1.90	2021.08.28	2.79
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	27	27 000	28 651	28 740	3.50	2016.07.18	2.44
Kroatijos vyriausybė	HR	XS0645940288	5	5 000	5 795	5 743	5.88	2018.07.09	0.49
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	24	24 000	23 886	25 475	3.63	2024.04.24	2.16
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1083844503	23	23 000	22 613	23 311	2.95	2024.09.03	1.98
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1208855616	15	15 000	14 827	14 531	2.00	2022.03.26	1.23
Iš viso:				287480	309053	326498			27.68
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:				287480	309053	326498			27.68
II. 2014.06.30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	460	13323	14068	14689	1.23	2017.06.07	1.64
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	1 260	36492	40805	41857	1.50	2018.03.28	4.66
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	235	6806	7125	7627	1.80	2019.10.25	0.85
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	1 136	32901	35170	40294	2.43	2022.05.17	4.49

LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	1 304	37766	40949	42858	2.53	2023.02.28	4.78
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	27	27000	28651	28883	3.50	2016.07.18	3.22
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	67	67000	72159	76929	4.85	2018.02.07	8.57
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	25	25000	26822	26503	6.50	2015.01.05	2.95
LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	39	28607	34149	35444	6.63	2022.02.01	3.95
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	24	24000	23886	25353	3.63	2024.04.24	2.82
Iš viso:				298895	323784	340437			37.93
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti 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:				298895	323784	340437			37.93

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.2015.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	302	Blackrock AM Deutschland	20 539	29273	www.iShares.com	KIS 3	2.48
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	443	Black Rock Asset Manageme	11 553	13591	www.iShares.com	KIS 3	1.15
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	378	BlackRock Asset Managemen	39 859	40896	www.iShares.com	KIS 1	3.47
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	368	BlackRock Asset Managemen	13 277	17605	www.iShares.com	KIS 3	1.49
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 142	Lyxor Internationa I AM	31 607	39782	www.lyxoret.com	KIS 3	3.37
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	331	Lyxor Internationa I AM	34 816	54284	www.lyxoret.com	KIS 3	4.60
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	1 583	Lyxor Internationa I AM	11 588	14317	www.lyxoret.com	KIS 3	1.21
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solutio	6 455	9616	www.amundiet.com	KIS 3	0.82
BLACKRRK EUR CRE BND I-HA EUR	IE	IE0031080645	2 671	BlackRock Asset Managemen	57 859	56564	www.amundiet.com	KIS 1	4.79
Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund	IE	IE0032768974	1 622	Dimensional Fund Advisors	35 559	41637	www.dfaurop.com	KIS 3	3.53
Vanguard Investment Series PLC - US Discoveries Fund	IE	IE0034156459	81	Vanguard Group Ireland Lt	18 526	24892	global.vanguard.com	KIS 4	2.11
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock AM Ireland	28 765	38412	www.iShares.com	KIS 3	3.26
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	IE	IE00B66F4759	356	BlackRock Asset Managemen	38 430	38067	www.iShares.com	KIS 1	3.23
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 771	db Platinum Advisors	45 788	83644	www.dbxtrackers.com	KIS 3	7.09
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors	21 597	29512	www.dbxtrackers.com	KIS 3	2.50
VONTOBEL-EMERG MARKET EQ-N	LU	LU0858753535	565	Vontobel Managemen t SA/Lu	45 942	51115	funds.vontobel.com	KIS 3	4.33

SSGA EM-ST STR EUROPE SC E-P	LU	LU1112178824	2 742	State Street Global Advi	27 420	27343	www.ssga.com	KIS 3	2.32
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	XACT Fonder AB	5 614	8642	www.handelsbanken.se	KIS 3	0.73
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	2 342	BlackRock Fund Advisors	20 408	26948	www.ishares.com	KIS 3	2.28
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BalckRock Fund Advisors	16 440	32749	www.ishares.com	KIS 3	2.78
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShare s Capit	6 164	11926	www.powershares.com	KIS 3	1.01
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	20 108	43082	www.spdrs.com	KIS 3	3.65
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group	17 296	30280	www.vanguard.com	KIS 3	2.57
Iš viso:					575612	764177			64.77
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	575612	764177		64.77
II.2014.06.30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	472	BlackRock Asset Management Deutschland AG	31791	41361	www.iShares.com	KIS 3	4.61
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	443	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	11553	12776	www.blackrock.com	KIS 3	1.42
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	378	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	39859	41066	www.blackrock.com	KIS 1	4.58
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	356	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	38430	39434	www.iShares.com	KIS 3	4.39
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	368	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	13277	13649	www.iShares.com	KIS 3	1.52
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	1 142	Lyxor International Asset Management	31607	37749	www.lyxoret.com	KIS 3	4.21
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	331	Lyxor International Asset Management	34816	41421	www.lyxoret.com	KIS 3	4.62
LYXOR ETF MSCI EMERG.MARA CAP FCP	FR	FR0010429068	1 583	Lyxor International Asset Management	11588	12501	www.lyxoret.com	KIS 5	1.39
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	29	Amundi Investment Solutions SA	6455	8406	www.amundi.com	KIS 3	0.94
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	880	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	28765	30980	www.blackrock.com	KIS 3	3.45
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	130	Lantern Structured Asset Management Ltd	12297	12771	www.ubs.com/etf	KIS 1	1.42
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1 771	db Platinum Advisors SA	45788	63632	www.dbtrackers.com	KIS 5	7.09
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	3 070	db Platinum Advisors SA	21597	26964	www.dbtrackers.com	KIS 3	3.00
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	625	db Platinum Advisors SA	6794	6963	www.dbtrackers.com	KIS 3	0.78

XACT OMXS30	SE	SE0000693293	479	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	5614	7509	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0.84
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	2 342	BlackRock Fund Advisors	20408	20684	www.ishares.com	KIS 3	2.30
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	292	BlackRock Fund Advisors	16440	25448	www.ishares.com	KIS 3	2.84
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	124	Invesco PowerShares Capital Management LLC	6164	8542	www.powershares.com	KIS 3	0.95
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	233	SSGA Funds Management Inc	20108	33451	www.spdrs.com	KIS 3	3.73
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	429	Vanguard Group Inc/The	17296	24529	www.vanguard.com	KIS 3	2.73
Iš viso:					420647	509836			56.81
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					420647	509836			56.81

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
I.2015.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:					-			-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								
II.2014.06.30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:					-			-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I.2015.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-			-
II.2014.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-			

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio	Valiuta	Investicinis sandoris	Sandorio (pozicijos)	Bendra rinkos	Rinkos pavadinimas	Galiojimo	Dalis GA, %
-----------------------	-----------	-------	---------------	---------	-----------------------	----------------------	---------------	--------------------	-----------	-------------

	šalis	ta	(pozicija)	vertė	vertė	(tinklalapio adresas)	terminas	%
I.2015.06.30								
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
Iš viso:								
Iš viso išvestinių finansinių priemonių								
				-	-	-	-	-
II.2014.06.30								
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.2015.06.30				
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	88 883	0,15	7.53
AB SEB bankas	USD	350	0,15	0.02
Iš viso pinigų:				
II.2014.06.30				
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	47536	0.15	5.30
AB SEB bankas	USD	90	0.15	0.01
Iš viso pinigų:				
		47626		5.31

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I.2015.06.30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		-	-	-
II.2014.06.30				
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	1 737	0	1887	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	326 498	28	340437	38
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	764 177	65	509836	57
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0

Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0
Pinigai	89 233	7	47626	5
Kitos investicinės priemonės	0	0	0	0
Iš viso	1 181 645	100	899786	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	951 661	80	744089	83
USD	221 342	19	148187	16
SEK	8 642	1	7510	1
NOK				
Iš viso	1 181 645	100	899786	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	319 668	28	309211	34
Vokietija	101 365	9	148287	16
Prancūzija	117 999	10	100077	11
Airija	199 572	17	43751	5
Kroatija	5 743	0	26503	3
Švedija	8 642	1	7510	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	144 985	12	112652	13
Vengrija	28 740	2	28883	3
Bulgarija	37 842	3		
Liuksemburgas	191 614	16	97559	11
Rumunija	25 475	2	25353	3
Iš viso	1 181 645	100	899786	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	855 147	73	559349	62
Iki metų	28 740	2	26503	3
Virš metų	297 758	25	313934	35
Iš viso	1 181 645	100	899786	100

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

Investicijos	Pokytis							
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015.06.30
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								0
Pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	334 853	20 622	26 625	1 048		1 982 128 215		326 498
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	334 853	20 622	26 625	1 048	1 982 124 815	1 982 128 215		326 498
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 801			0		64		1 737
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	638 823	74 930	17 255	51 981	19 168	3 470		764 177
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai	0							0

Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	975 477	95 552	43 880	53 029	19 168	1 982 131 749	0	1 092 412

Investicijos	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Pokytis				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30
				Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai	0	0	0	0	0	0	0	0
P pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0	0	0	0	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	273 603	159 436	96 433	7 300	0	0	0	340 438
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	273 603	159 436	96 433	7 300	92	3 469	92	340 438
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0	0	0	0	0	0	0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 930	0	0	0	0	43	0	1 887
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	507 868	28 479	41 104	19 749	959	5 812	302	509 836
Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0	0	0	0	0
Nekilnojamo turto objektai	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos investicijos	0	0	0	0	0	0	0	0
Iš viso:	783 400	187 915	137 537	27 049	959	9 324	303	852 160

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01-2015.06.30	Ataskaitinis laikotarpis 2014.01.01-2014.06.30
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-1 982 127 167	3831
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	48 511	13937
Iš viso:	-1 982 078 656	17768

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 (EUR) 2015-06-30	Atlygis už paslaugą (EUR) 2014-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB Swedbank	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai		566	Depozitoriumas iki 2014 06 16-os dienos
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	17		Depozitoriumas nuo 2015 06 17-os dienos

8. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos, kurias išmokėjus vienėtų 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. 2015-06-30								
	-	-	-	-	-	-	-	-

Iš viso								
II. 2014-06-30								
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, neapibrėgtieji 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 2015.01.01-2015.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		85 020
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	55 307
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	18 933
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpingiai iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	10 780
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		13 551
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	
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		3 633
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		0
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinės) (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		9 918

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 2015.06.30:

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 rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

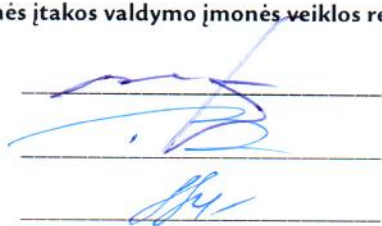
35. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

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

Vyr. buhalterė

Vyr. buhalterės pavaduotoja



Ramūnas Stankevičius

Dovilė Bajalienė

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	1 737
1.1.	Rezidentai	1 737
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	1 737
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	326 498
2.1.	Rezidentai	228 698
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	228 698
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	97 800
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	764 177
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	764 177
4.	Pinigių 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	89 233
7.1.	Rezidentai	89 233
7.2.	Ne rezidentai	0
8.	Nekilnojamas 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:				
eurais	951 661	81	744090	83
kita valiuta	229 984	19	155696	17
Iš viso	1 181 645	100	899786	100
Lietuva				
	319 668	27	309211	34

kitos Europos Sąjungos valstybės	716 992	61	477922	53
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)			0	
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	144 985	12	112653	13
Japonija			0	
kitos šalys			0	
Iš viso	1 181 645	100	899786	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	406	85020
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	406	85020