

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO
„MP MEDIO II“ 2012 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP MEDIO II**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO „MP MEDIO II“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V02-P004-030(001)**.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **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 VERTĖ

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

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3 %	2 %	35 055	35 799
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	249 810	243 553
Už keitimą:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
Iš viso			284 865	279 352
BAR (Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis)				
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK* (bendrasis išlaidų koeficientas)				
PAR (Pensijų fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumo rodiklis)*				

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

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių 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 II“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją. Apie 53,7 proc. pensijų fondo grynųjų 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 37,13 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Alternatyvioms investicijoms teko 3,8 proc. pensijų fondų grynųjų aktyvų dalis. Likusi, pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynųjų pinigų pavidalu.

17. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio 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-ųjų metų terminui suteikta 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.
4. Silpnėjantis euras kitų pasaulio valstybių valiutų atžvilgiu, kas teigiamai atsiliepė visoms finansinėms priemonėms, kurios yra prekiaujamos kitomis nei euras valiutomis, bei kas atitinkamai sumažino akcijų kainų kritimo įtaką.

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.	2012.01.01-2012.06.30	2011.01.01-2011.12.31
A.	TURTAS	3	54 731 951	45 992 391
I.	PINIGAI	3	2 211 774	715 691
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3	1 908 335	8 031 095
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS	3	0	3 655 498
III.1.	Valstybės išdo vekseliai	3	0	3 655 498

III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	50 575 129	33 579 550
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	14 119 862	13 378 755
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	14 119 862	13 378 755
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		647 528	667 426
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		35 807 739	19 533 369
V.	GAUTINOS SUMOS		36 713	10 557
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	
V.2.	Kitos gautinos sumos		36 713	10 557
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	0
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 288 237	63 564
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		1 197 930	0
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		48 614	43 101
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		41 693	20 463
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	53 443 714	45 928 827

23.2. grynujų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012.01.01- 2012.06.30	2011.01.01- 2011.06.30
I.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	45 928 827	34941161
II.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	1 753 190	1802745
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	4 772 356	6961785
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		193 502	517812
II.5.	Dividendai		118 575	194401
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	2 185 505	0
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		351 467	156094
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		9 374 595	9632837
III.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	58 898	45444
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	992 285	1200187
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	456 767	1502573
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		66 893	108838
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		284 865	220469
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		284 865	220469
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui			
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6		

III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 859 708	3077511
IV.	GRYŅŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	53 443 714	41496487

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

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

2. Duomenys apie įmonę:

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

3. Informacija apie depozitoriumą:

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

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
Adresas	Upės g. 21, Vilnius
Telefono, fakso numeriai	+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;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;
4. indėlius ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;
5. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
6. kitas finansines priemones, numatytas teisės aktuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

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

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

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

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

Rinkos rizika – tikimybė, kad rinkos kintamieji elementai – palūkanų norma, valiutos kursas, nuosavybės vertybinių popierių, biržos prekių kainos – 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 pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

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 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 mokesčiai** išskaičiuojamas iš kiekvienos VSDF valdybos Bendrovei pervedamos pensijų įmokos, tačiau ne daugiau kaip 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokesčiai neskaičiuojamas.
- **metinis turto valdymo mokesčiai** ne didesnis kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės.
- **atskaitymai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju.** Dalyvio perėjimas į kitą Bendrovės valdomą pensijų fondą atliekamas nemokamai, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo. Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą pirmą kartą per kalendorinius metus atveju ar Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą ne pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Bendrovė nuo Dalyvio vardu į kitą pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 0,2 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos.

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

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

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

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

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

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

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

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami, vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei, vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), 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 pervedtos Dalyviui priklausančio piniginės lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedtos 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 taisykles.

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	45928826,9085	53443713,5376	41496487,1527	24373662,0583
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2466	1,3016	1,3013	1,2347
Apskaitos vienetų skaičius	36843574,4756	41059044,5616	31888113,5237	19739767,2185

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 pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	5028759,5079	6490491	6642741,5012	8728475
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	813289,4219	1051183	948069,6853	1245630
Skirtumas	4215470,0860	5439308,0000	5694671,8159	7482845

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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emiten te, %	Dalis GA, %
I. 2012-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	LT	EE3100004466	94 459	195 689	233 420	200 255	www.tallink.ee	0,0140	0,37
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	57 286	118 678	275 763	257 136	www.olympic_casino.net	0,0379	0,48
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30 764	30 764	320 446	190 137	www.cityservice.lt	0,0973	0,36
Iš viso:				345131	829630	647528			1,21
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:				345131	829630	647528			1,21

II. 2011-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	LT	EE3100004466	94459,00	195689	233420	226347	www.tallink.ee	0,0140	0,55
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	57286,00	126413	275763	264059	www.olympic_casino.net	0,0379	0,64
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	122957,00	122957	141726	134157	www.sb.lt	0,0600	0,32
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	35681,00	35681	89908	81065	www.dujos.lt	0,0076	0,20
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	112084,00	112084	240002	253487	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0144	0,61
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30764,00	30764	320446	300608	www.cityservice.lt	0,0973	0,72
Iš viso:				623588	1301265	1259723			3,04
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:				623588	1301265	1259723			3,04

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	10 326	1 032 600	1 075 449	1 107 607	1,35	2013.08.05	2,07
LR Vyriausybė	LT	LT0000603243	3 183	318 300	328 543	332 983	3,03	2015.02.27	0,62
LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	15 921	1 592 100	1 656 495	1 683 767	3,05	2015.04.29	3,15
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	3 650	365 000	364 475	370 782	4,40	2017.06.07	0,69
LR Vyriausybė	LT	LT1000600296	182	62 841	60 796	62 803	0,85	2012.07.25	0,12
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	4 728	1 632 484	1 572 023	1 627 459	0,95	2012.10.24	3,05
LR Vyriausybė	LT	LT1000600312	1 512	522 063	501 057	518 656	1,10	2013.01.30	0,97
LR Vyriausybė	LT	XS0212170939	175	604 240	612 265	624 448	3,75	2016.02.10	1,17
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	906	3 128 237	3 269 170	3 298 098	4,85	2018.02.07	6,17
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	533	1 840 342	1 952 918	1 992 827	6,50	2015.01.05	3,73
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	181	624 957	712 720	713 187	9,50	2014.06.22	1,33
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	581	1 604 954	1 682 316	1 787 245	6,75	2015.01.15	3,34
Iš viso:				13328118	13788227	14119862			26,41
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:				13328118	13788227	14119862			26,41
II. 2011-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	3850,00	385000	430031	429446	7,60	2012.10.29	1,03
LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	6453,00	645300	680496	686309	4,40	2013.08.05	1,65

LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	14327,00	1432700	1493661	1472790	4,90	2015.04.29	3,55
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	533,00	1840342	1835033	1927937	4,95	2017.09.22	4,65
LR Vyriausybė	LT	LT1000600296	182,00	62841	60796	61391	2,18	2012.07.25	0,15
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	4728,00	1632484	1572023	1580122	2,48	2012.10.24	3,81
Poland Government Bond	PL	XS0371500611	333,00	1149782	1289710	1244164	5,63	2018.06.20	3,00
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	774,00	2672467	2894581	3114144	9,50	2014.06.22	7,50
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	601,00	1443181	1610302	1637921	6,75	2015.01.15	3,95
Poland Government Bond	PL	XS0498285351	164,00	566259	562771	571559	3,75	2017.03.29	1,38
LATVIA Government Bond	LV	XS0638326263	141,00	338583	326803	335437	5,25	2021.06.16	0,81
Iš viso:				12168939	12756207	13061220			31,48
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj 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:				12168939	12756207	13061220			31,48

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	7 930	Blackrock AM Deutschland	1 563 547	1 591 640	www.blackrock.com	KIS 3	2,98
iShares DJ-UBS Commodity Swap	DE	DE000A0H0728	8 655	Blackrock AM	868 130	823 901	www.blackrock.com	KIS 5	1,54
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	37 183	BlackRock AM Ireland	2 776 170	2 484 259	www.blackrock.com	KIS 3	4,65
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	8 813	BlackRock Asset Management	3 192 821	3 194 492	www.blackrock.com	KIS 1	5,98
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	11 481	Lyxor International AM	1 137 017	929 001	www.lyxoret.com	KIS 3	1,74
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	6 482	Lyxor International AM	2 053 694	2 298 086	www.lyxoret.com	KIS 3	4,30
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	92 146	Lyxor International AM	2 550 748	2 356 624	www.lyxoret.com	KIS 3	4,41
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	22 888	BlackRock AM Ireland	2 356 017	2 543 032	www.blackrock.com	KIS 3	4,76
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	3 802	Lantern Structured Asset	1 241 732	1 206 553	www.ubs.com/etf	KIS 5	2,26
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	54 839	db Platinum Advisors	4 579 233	4 917 370	www.dbxtrackers.com	KIS 3	9,20

DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	88 917	db Platinum Advisors	2 159 806	2 207 421	www.dbxtrackers.com	KIS 3	4,13
DB X-TR II EMG MKTS LIQ EURB	LU	LU0321462953	2 718	db Platinum Advisors	2 395 151	2 528 523	www.dbxtrackers.com	KIS 1	4,73
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	25 460	XACT Fonder AB	1 025 276	990 578	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	1,85
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	12 756	BlackRock Fund Advisors	1 508 263	1 379 007	www.ishares.com	KIS 3	2,58
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	6 962	BlackRock Fund Advisors	1 283 412	1 530 084	www.ishares.com	KIS 3	2,86
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7 336	SSGA Funds Management Inc	2 092 441	2 758 163	www.spdrs.com	KIS 3	5,16
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	13 212	Vanguard Group	1 832 562	2 069 005	www.vanguard.com	KIS 3	3,87
Iš viso:					34616020	35807739			67
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	34616020	35807739		67
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	10098,00	BlackRock AM Deutschland	2030065	2360802	www.ishares.eu	KIS 3	5,69
Lyxor ETF CAC 40	FR	FR0007052782	3023,00	Lyxor International AM	423253	430299	www.lyxoreft.com	KIS 3	1,04
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	11481,00	Lyxor International AM	1137017	1170022	www.euronext.com	KIS 3	2,82
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	3187,00	Lyxor International AM	985965	954383	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,30
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	11679,00	Lyxor International AM	1180477	1389205	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,35
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	25310,00	Lyxor International AM	989805	1000620	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,41
Lyxor ETF MSCI Emerging Markets	FR	FR0010429068	32494,00	Lyxor International AM	917007	900928	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,17
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	16233,00	BlackRock AM Ireland	1608275	1830850	www.ishares.eu	KIS 3	4,41
DB X-Trackers MSCI Europe	LU	LU0274209237	7010,00	db Platinum Advisors	833848	821246	www.dbxtrackers.com	KIS 3	1,98
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	44192,00	db Platinum Advisors	1075732	1033771	www.dbxtrackers.com	KIS 3	2,49
XACT OBX	NO	NO0010262249	85600,00	Handelsbanken Fondforvalt	1228115	1445272	www.oslobors.no	KIS 3	3,48
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	42184,00	XACT Fonder AB	1538029	1678841	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	4,05
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	4592,00	BlackRock Fund Advisors	739468	657195	www.ishares.eu	KIS 3	1,58
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	12756,00	BlackRock Fund Advisors	1508263	1458035	www.ishares.eu	KIS 3	3,51

ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	6962,00	BlackRock Fund Advisors	1283412	1384238	www.ishares.eu	KIS 3	3,34
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7336,00	SSGA Funds Management Inc	2092441	2324775	www.spdrs.com	KIS 3	5,60
SPDR S&P EMERGING EUROPE ETF	US	US78463X6085	3163,00	SSGA Funds Management I	431712	391767	www.spdrs.com	KIS 3	0,94
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	4637,00	Vanguard Group	625615	623439	www.vanguard.com	KIS 3	1,50
Iš viso:					20628499	21855688			52,66
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	20628499	21855688			52,66

* 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	4000,00	LTL	399750	1,13	2011.07.20	0,96
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	7500,00	LTL	741437	1,93	2012.02.01	1,79
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	12215,00	LTL	1203084	1,98	2012.04.04	2,90
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	3700,00	LTL	362210	2,18	2012.06.20	0,87
Iš viso:					2706481			6,52
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:					-	2706481		6,52

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	1 058 304	2,40	2012.10.10	1,98
Danske Bank A/S Lietuvos filialas	LT	LTL	850 031	0,65	2012.07.13	1,59
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-	1908335	-	3,57
II. 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 adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
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	USD	509 018	0,10	0,83
Swedbank	LTL	1 629 172	0,25	2,97
Swedbank	SEK	13 920		0,03
Swedbank	EUR	59 664		0,11
Iš viso pinigų:	-	2 211 774	-	3,94
II. 2011-06-30				
Pinigai				
Swedbank	LTL	935 962	1,19	2,26
Swedbank	EUR	1 637 528	0,64	3,95
Swedbank	USD	34 554		0,08
Iš viso pinigų:	-	2 608 044	-	6,29

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	647 528	1	667 426	1
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	14 119 862	26	13 378 755	29
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai	35 807 739	66	19 533 369	42

(akcijos)				
Pinigų rinkos priemonės	0	0	3 655 498	8
Indėliai kredito įstaigose	1 908 335	3	8 031 095	18
Išvestinės finansinės priemonės	0	0		
Pinigai	2 211 774	4	715 691	2
Kitos investicinės priemonės	0	0		
Iš viso	54 695 238	100	45 981 834	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	36 625 572	67	25 626 002	56
LTL	7 032 646	13	10 564 073	23
USD	10 032 522	18	8 912 881	19
SEK	1 004 498	2	878 878	2
NOK	0	0	0	0
Iš viso	54 695 238	100	45 981 834	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	16 437 281	30	21 493 648	47
Vokietija	8 094 292	15	4 842 210	11
Prancūzija	5 583 711	10	4 595 347	10
Airija	3 749 585	7	1 672 231	4
Kroatija	1 992 827	4		
Švedija	990 578	2	878 878	2
Jungtinės Amerikos Valstijos	7 736 259	14	7 047 521	15
Liuksemburgas	9 653 314	17	3 861 108	8
Estija	457 391	1	396 618	1
Lenkija			1 194 273	2
Iš viso	54 695 238	100	45 981 834	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	38 667 041	70	20 916 486	45
Iki metų	4 117 253	8	13 742 362	30
Virš metų	11 910 944	22	11 322 986	25
Iš viso	54 695 238	100	45 981 834	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	8 031 095	850 000	7 002 208	29 448				1 908 335
Pinigų rinkos priemonės	3 655 498		3 683 800	28 302				0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 378 755	8 339 137	8 153 319	535 766	42 514	11 287	11 704	14 119 862
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 378 755	8 339 137	8 153 319	535 766	42 514	11 287	11 704	14 119 862
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	667 426		65 169	63 821	2 612	20 835	327	647 528
Kitų kolektyvinio investavimo	19 533 369	17 744 134	2 835 806	1 557 616	267 425	424 645	34 354	35 807 739

subjektų investiciniai vienetai ir akcijos								
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai								0
Kitos investicijos								0
Iš viso:	45 266 143	26 933 271	21 740 302	2 214 953	312 551	456 767	46 385	52 483 464

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.12.31	Išgyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.06.30
Terminuoti indėliai	0					0
Pinigų rinkos priemonės	265417	2690543	265644	17264	1099	2706481
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13339397	3332685	3071489	31607	570980	13061220
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13339397	3332685	3071489	31607	570980	13061220
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0					0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1210196	172755	24801	245052	343480	1259723
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	18969466	6595870	2662658	80771	1127761	21855688
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos	0					0
Iš viso:	33784476	12791853	6024591	374694	2043321	38883112

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2012.01.01-2012.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2011.01.01-2011.06.30
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	552 781	83230
Nuosavybės vertybiniai popieriai	42 986	2280
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 132 971	53453
Iš viso:	1 728 738	138963

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	31472,11	31362,54	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

Šios sąnaudos yra kompensuojamos iš Valdymo įmonės lėšų.

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

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

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

I. 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		6525546
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	1753190
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	456369
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	4315987
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1051183
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	780
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	515542
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	476743
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		58118
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	647 528
1.1.	Rezidentai	190 137
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	190 137
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	457 391

2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	14 119 862
2.1.	Rezidentai	12 127 035
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	12 127 035
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	1 992 827
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	35 807 739
3.1.	Rezidentai	0
3.2.	Ne rezidentai	35 807 739
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	1 908 335
5.1.	Rezidentai	1 908 335
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	2 211 774
7.1.	Rezidentai	2 211 774
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	7032646	13	10564073	23
eurais	36625572	67	25626002	56
kita valiuta	11 037 020	20	9 791 759	21
Iš viso	54695238	100	45981834	100
Lietuva	16 437 281	30	21 493 648	47

kitos Eiropas Savienības valstībās	28 528 871	52	17 440 665	38
kitos Eiropas ekonomiskās zonas valstībās (Islandija, Norvēģija, Līčtenšteina)	1 992 827	4	0	0
Jungtinās Amerikas Valstīs un Kanādā	7 736 259	14	7 047 521	15
Japāna				
kitas valstis				
Iš kopā	54 695 238	100	45 981 834	100