

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO
„MP MEDIO II“ 2015 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: **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 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, EUR	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, EUR
Nuo įmokų	3 %	1,0%	18086	19107
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	196847	190676
Už keitimą:				
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0 %	0 %		
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,2 %	0 %		
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,2 %	0 %		
Iš viso			214933	209783
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.

53,73 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose (akcijos, akcijų KIS), prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 26,16 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Apie 12,28 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Likusi, pensijų fondo grynujų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynujų pinigų pavidalu.

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

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 procentų kritimų nefiksavo. Teigiamų tendencijų pasikeitimui didžiausią įtaką galimai turėjo investuotojų noras fiksuoti pasiektas 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. grynujų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2015.01.01- 2015.06.30	2014.01.01- 2014.06.30
A.	TURTAS	3	41 698 251	32 032 538
I.	PINIGAI	3	3 259 933	1 737 868
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	38 410 786	30 290 557
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	10 901 539	11 724 668
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	10 901 539	11 724 668
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			0
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		49 838	54 145
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		27 459 409	18 511 744
V.	GAUTINOS SUMOS		27 532	4 013
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		27 532	4 013
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	100
VI.1.	Investicinis turtas			0
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			0
VI.3.	Kitas turtas		0	100
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 213	52 254
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		37 760	29 232
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		22 453	23 022
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	41 638 038	31 980 284

23.2. grynųjų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015.01.01-2015.06.30	2014.01.01-2014.06.30
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	36 674 626	28 556 801
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			0
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	1 808 583	1 504 824
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	1 305 003	1 372 384
II.3.	Garantinės įmokos			0
II.4.	Palūkanų pajamos		233 826	313 430
II.5.	Dividendai		90 631	68 919
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	1 895 999	985 621
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		61 378 489 942	48 690
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			0
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			0
	PADIDĖJO IŠ VISO:		61 383 823 984	4 293 869
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			0
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	22 225	45 090
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	590 827	361 761
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	61 378 032 538	280 747
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		49	15 971
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		214 933	166 816
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		214 933	166 816

III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		0	0
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	0	0
III.6.4.	Audito sąnaudos		0	0
III.6.5.	Kitos sąnaudos		0	0
III.7.	Kitas gryųjų aktyvų vertės sumažėjimas			0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			0
III.9.	Pelno paskirstymas			0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		61 378 860 572	870 385
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	41 638 038	31 980 284

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. rugsejo 20 d.

2. Duomenys apie įmonę:

Pavadinimas	UAB „MP Pension Funds Baltic“
Kodas	300668928
Buveinė (adresas)	Savanorių pr. 349, Kaunas
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 SEB bankas
Kodas	112021238
Adresas	Gedimino pr.12, LT-01103 Vilnius
Telefono ir fakso numeriai	+370 5 268 2800, +370 5 268 2333

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„PricewaterhouseCoopers“, UAB
Adresas	J.Jasinskio g.16B, Vilnius
Telefono, fakso numeriai	+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;
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 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 prišimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, Bendrovė sudarys sandorius daugiausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus 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 lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

Vertybinių popierių padidėjimas fiksuojamas įsigyjant vertybinius popierius, sumokėjus avansą – avanso suma. Taip pat padidėjimas pripažįstamas perkainavus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma.

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

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

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos 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 kitą Bendrovės valdomą pensijų kaupimo bendrovės 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 paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, arba priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos, arba priemonė buvo kotiruojama rečiau nei nustatytose skaičiavimo procedūrose. Tokiais atvejais priemonių tikroji vertė nustatoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

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

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami, vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei, vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), tai vertinama pagal vertinimo modelį, nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę. 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 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 (2015.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015.06.30)	Prieš metus (2014.06.30)	Prieš dvejus metus (2013.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	36674626.0069	41638038.1281	31980284.1167	21267055.7287
Apskaitos vieneto vertė, EUR	0.4648	0.4965	0.4381	0.4032
Apskaitos vienetų skaičius	78910363.4881	83870082.7855	72992079.0728	52746288.4123

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 2015 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Apskaitos vienetų skaičius	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	6 184 710.5243	3 095 500	6 680 992.4618	2 854 636
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	1 224 991.2269	613 052	955 055.4379	406 852
Skirtumas	4 959 719.2974	2 482 448	5 725 937.0239	2 447 784

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. 2015-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30764	8922	92807	49 838	www.nasdaqomxbaltic.com	0.0973	0.12
Iš viso:				8922	92807	49 838			0.12
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 jį atitinkantį prekybos sąrašą										
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	30764	8922	92807	54 145	www.nasdaqomxbaltic.com	0.0973	0.17	
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:										
			8922	92807	54 145					0.17

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 jį atitinkantį prekybos sąrašą										
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	90567076	905671	1018810	1 036 819	0.38	2018.03.28	2.49	
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	90433851	904339	1008056	1 040 045	0.75	2019.10.25	2.50	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	154877201	1548772	1799625	1 981 496	1.33	2022.05.17	4.76	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	167226599	1672266	1835728	2 011 087	1.48	2023.02.28	4.83	
LR Vyriausybė	LT	LT1000607010	11134.00	1113400	1138186	1 190 130	1.90	2021.08.28	2.86	
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	1121.00	1121000	1189538	1 193 253	3.50	2016.07.18	2.87	
Kroatijos vyriausybė	HR	XS0645940288	179.00	179000	207453	205 591	5.88	2018.07.09	0.49	
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	849.00	849000	844964	901 185	3.63	2024.04.24	2.16	
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1083844503	827.00	827000	813079	838 196	2.95	2024.09.03	2.01	
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1208855616	520.00	520000	514015	503 737	2.00	2022.03.26	1.21	
Iš viso:				9640447	10369453	10901539			26.18	
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				9640447	10369453	10901539			26.18	
II. 2014-06-30										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	11956	346270	379211	381795	1.23	2017.06.07	1.19	
LR Vyriausybė	LT	LT0000607053	31271	905671	1018809	1038806	1.50	2018.03.28	3.25	
LR Vyriausybė	LT	LT0000607061	6234	180549	189000	202333	1.80	2019.10.25	0.63	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	28823	834772	894887	1022363	2.43	2022.05.17	3.20	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	47500	1375695	1486820	1561155	2.53	2023.02.28	4.88	
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	1121	1121000	1189538	1199161	3.50	2016.07.18	3.75	
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	2420	2420000	2638451	2778647	4.85	2018.02.07	8.69	
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	989	989000	1057025	1048461	6.50	2015.01.05	3.28	
LR Vyriausybė	HR	XS0457764339	1123	823744	889829	876198	6.75	2015.01.15	2.74	

LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	791	580215	693721	718880	6.63	2022.02.01	2.25
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	849	849000	844964	896870	3.63	2024.04.24	2.80
Iš viso:				10425916	11282255	11724669			36.66
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, [traukti] Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				10425916	11282255	11724669			36.66

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	10680	Blackrock AM Deutschland	777099	1 035 212	www.iShares.com	KIS 3	2.49
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	20661	BlackRock Asset Managemen	543723	633 879	www.iShares.com	KIS 3	1.52
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	14209	BlackRock Asset Managemen	1504004	1 537 272	www.iShares.com	KIS 1	3.69
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	11697	BlackRock Asset Managemen	422028	559 584	www.iShares.com	KIS 3	1.34
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	43584	Lyxor Internationa I AM	1235843	1 518 249	www.lyxoretf.com	KIS 3	3.65
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	9105	Lyxor Internationa I AM	921617	1 493 220	www.lyxoretf.com	KIS 3	3.59
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP FCP	FR	FR0010429068	104132	Lyxor Internationa I AM	810000	941 770	www.lyxoretf.com	KIS 3	2.26
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	1419	Amundi Investment Solutio	338039	470 498	www.amundiETF.com	KIS 3	1.13
BLACKRCK EUR CRE BND I-IA EUR	IE	IE0031080645	94350	BlackRock Asset Managemen	2043810	1 998 050	www.blackrock.com	KIS 1	4.80
Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund	IE	IE0032768974	51652	Dimensional Fund Advisors	1136032	1 325 907	www.dfaeurope.com	KIS 3	3.18
Vanguard Investment Series PLC - US Discoveries Fund	IE	IE0034156459	2905	Vanguard Group Ireland Lt	664425	892 718	global.vanguard.com	KIS 4	2.14
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	33046	BlackRock AM Ireland	1066580	1 442 458	www.iShares.com	KIS 3	3.46
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	IE	IE00B66F4759	14800	BlackRock Asset Managemen	1592894	1 582 564	www.iShares.com	KIS 1	3.80
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	72944	db Platinum Advisors	1980154	3 445 145	www.dbxtrackers.com	KIS 3	8.27
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	88917	db Platinum Advisors	625523	854 759	www.dbxtrackers.com	KIS 3	2.05
VONTOBEL-EMERG MARKET EQ-N	LU	LU0858753535	19617	Vontobel Management SA/Lu	1596288	1 774 746	funds.vontobel.com	KIS 3	4.26
SSGA EM-ST STR EUROPE SC E-P	LU	LU1112178824	97971	State Street Global Advis	979708	976 965	www.lyxoretf.com	KIS 3	2.35
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	14632	XACT Fonder AB	173621	264 002	www.handelsbanken.se	KIS 3	0.63

ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	76264	BlackRock Fund Advisors	664431	877 519	www.ishares.com	KIS 3	2.11
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	10534	BlackRock Fund Advisors	659521	1 181 420	www.ishares.com	KIS 3	2.84
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	3790	Invesco PowerShares Capit	187638	364 498	www.powershares.com	KIS 3	0.88
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7336	SSGA Funds Management Inc	606013	1 356 432	www.spdrs.com	KIS 3	3.26
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	13212	Vanguard Group	530747	932 542	www.vanguard.com	KIS 3	2.24
Iš viso:					21 059 737	27 459 409			65.94
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	21 059 737	27 459 409		65.94
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	14700	BlackRock Asset Management Deutschland AG	991175	1288161	www.iShares.com	KIS 3	4.03
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	20661	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	543723	595863	www.blackrock.com	KIS 3	1.86
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	14209	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	1504004	1543666	www.blackrock.com	KIS 1	4.83
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	14800	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	1592895	1639396	www.iShares.com	KIS 3	5.13
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	11697	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	422028	433842	www.iShares.com	KIS 3	1.36
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	43584	Lyxor International Asset Management	1235843	1440669	www.lyxoret.com	KIS 3	4.50
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	9105	Lyxor International Asset Management	921617	1139400	www.lyxoret.com	KIS 3	3.56
LYXOR ETF MSCI EMERG.MARA CAP FCP	FR	FR0010429068	104132	Lyxor International Asset Management	810000	822330	www.lyxoret.com	KIS 3	2.57
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	1419	Amundi Investment Solutions SA	338039	411311	www.amundi.com	KIS 5	1.29
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	33046	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	1066580	1163384	www.blackrock.com	KIS 3	3.64
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	3802	Lantern Structured Asset Management Ltd	359630	373508	www.ubs.com/etf	KIS 3	1.17
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	72944	db Platinum Advisors SA	1980155	2620878	www.dbxtrackers.com	KIS 1	8.20
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	88917	db Platinum Advisors SA	625523	780958	www.dbxtrackers.com	KIS 5	2.44
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	33009	db Platinum Advisors SA	358538	367720	www.dbxtrackers.com	KIS 3	1.15
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	14632	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	173622	229391	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	0.72

ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	76264	BlackRock Fund Advisors	664430	673532	www.ishares.com	KIS 3	2.11
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	10534	BlackRock Fund Advisors	659521	918034	www.ishares.com	KIS 3	2.87
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	3790	Invesco PowerShares Capital Management LLC	187638	261074	www.powershares.com	KIS 3	0.82
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	7336	SSGA Funds Management Inc	606013	1053190	www.spdrs.com	KIS 3	3.29
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	13212	Vanguard Group Inc/The	530747	755435	www.vanguard.com	KIS 3	2.36
Iš viso:					15571721	18511742			57.90
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	15571721	18511742			57.90

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
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			-	0	-	0
II. 2014-06-30						
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. 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	21 542		0.00
AB SEB bankas	EUR	3 227 152	0.15	7.75
AB SEB bankas	USD	11 239	0.15	0.02
Iš viso pinigų:	-			
II. 2014-06-30				
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	1 165 435	0.15	3.57
AB SEB bankas	EUR	569 665	0.25	1.78
AB SEB bankas	USD	2 768	0.15	0.01
Iš viso pinigų:	-	1 737 868		5.36

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	49 838	0	54145	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	10 901 539	26	11724667	37
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	27 459 409	66	18511744	58
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0
Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0
Pinigai	3 259 933	8	1737868	5
Kitos investicinės priemonės	0	0	0	0

Iš viso	41 670 719	100	32 028 424	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	34 015 603	82	26539922	83
USD	7 391 114	18	5259111	16
SEK	264 002	0	229391	1
NOK				
Iš viso	41 670 719	100	32 028 424	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	10 569 348	26	10 372 189	32
Vokietija	3 765 947	9	5 500 928	17
Kroatija	205 591	0	1 048 461	3
Prancūzija	4 423 737	11	3 813 710	12
Airija	7 241 697	17	1 536 893	5
Švedija	264 002	1	229 391	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	4 712 411	11	3 661 265	11
Vengrija	1 193 253	3	1 199 161	4
Bulgarija	1 341 933	3		
Liuksemburgas	7 051 615	17	3 769 556	12
Rumunija	901 185	2	896 870	3
Iš viso	41 670 719	100	32 028 424	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	30 769 180	74	20 303 755	63
Iki metų	0	0	1 924 659	6
Virš metų	10 901 539	26	9 800 010	31
Iš viso	41 670 719	100	32 028 424	100

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

Investicijos	Pokytis							Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015.06.30
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai	0							0
P pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	12 254 828	721 467	2 039 188	39 866		61 377 908 487		10 901 539
Vyriausybinių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	12 254 828	721 467	2 039 188	39 866	61 377 833 053	61 377 908 487		10 901 539
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0							0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	51 684			0		1 846		49 838
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	22 728 927	2 760 012	408 030	1 856 133	644 573	122 205		27 459 409
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	35 035 438	3 481 479	2 447 218	1 895 999	61 378 477 626	61 378 032 538	0	38 410 786

Investicijos	Pokytis							
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.06.30
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								
P pinigų rinkos priemonės								
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	9 909 730	5 608 156	3 929 604	236 717	0	103 112	0	11 724 668
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	9 909 730	5 608 156	3 929 604	236 717	8 078	103 112	5 295	11 724 668
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
Nuosavybės vertybiniai popieriai	55 375	0	0	0	0	1 231	0	54 145
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	18 400 166	1 036 673	1 522 473	748 904	32 683	176 405	7 804	18 511 744
Išvestinės finansinės priemonės								
Nekilnojamo turto objektai								
Kitos investicijos								
Iš viso:	28 365 271	6 644 828	5 452 077	985 621	0	280 747	0	30 290 557

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
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-61377907564	
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	133605
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1733928	0
Iš viso:	-61376173636	706104

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 bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai		4174	Depozitoriumas iki 2014 06 16

Šios sąnaudos yra kompensuojamos iš Valdymo įmonės lėšų.

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

Nebuvo.

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 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, 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 2015.01.01-2015.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		3 113 586
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	1 808 583
	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	362 622
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	942 381
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		613 052
Pensijų išmokos	wienkartinės išmokos dalyviams	1 353
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	134 267
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	456 560
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		20 872
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 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 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

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 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, EUR
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	49 838
1.1.	Rezidentai	49 838
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	49 838
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	
2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	10 901 539
2.1.	Rezidentai	7 259 577
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	7 259 577

2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	3 641 962
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	27 459 409
3.1.	Rezidentai	
3.2.	Ne rezidentai	27 459 409
4.	Pinigų rinkos priemonės	
4.1.	Rezidentai	
4.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
4.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
4.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
4.2.	Ne rezidentai	
5.	Indėliai kredito įstaigose	
5.1.	Rezidentai	
5.2.	Ne rezidentai	
6.	Išvestinės finansinės priemonės	
6.1.	Rezidentai	
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	3 259 933
7.1.	Rezidentai	3 259 933
7.2.	Ne rezidentai	
8.	Nekilnojamas turtas	
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	
9.1.	Rezidentai	
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	34 015 603	82	26 539 922	83
kita valiuta	7 655 116	18	5 488 502	17
Iš viso	41 670 719	100	32 028 424	100
Lietuva				
Lietuva	10 569 348	25	10372189	33
kitos Europos Sąjungos valstybės	26 388 960	63	17994970	56
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)				

Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	4 712 411	11	3661265	11
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	41 670 719	100	32028424	100