

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„MP EXTREMO III“ 2015 PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP EXTREMO III**, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, **PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO „MP EXTREMO III“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V05-P004-033(001)**.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2015.01.01.-2015.06.30**

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

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

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

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

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

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

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (EUR)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	1 %	0.99 %	9 926	9 515	0.48%
<i>sėkmės mokesčiai</i>					
depozitoriumui	0.2 %	0.07 %	705	625	0.03%
Už sandorių sudarymą			0	0	0.00%
Už auditą			1 197	2 453	0.06%
Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavidomo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos)	2 %	2 %	401	263	0.02%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma			12 229	12 856	0.59%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*					

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

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

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

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

Pensijų fondo „MP Extremo III“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

92,65 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose (akcijos, akcijų KIS), prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 2,52 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Apie 1,98 proc. buvo investuota į su įmonių ir vyriausybių obligacijomis susijusius KIS. Likusi, pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis, buvo laikoma terminuotuose užsienio kapitalo kredito įstaigų indėliuose ir grynųjų pinigų pavidalu.

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. grynųjų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2015.01.01- 2015.06.30	2014.01.01- 2014.06.30
A.	TURTAS	3	2 118 638	1533399
I.	PINIGAI	3	60 082	23103

II.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI	3	0	0
III.	PINIGŪ RINKOS PRIEMONĒS	3	0	0
III.1.	ValstybĒs izdo vekseliai	3	0	0
III.2.	Kitos pinigŪ rinkos priemonĒs			0
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	2 056 679	1509941
IV.1.	Ne nuosavybĒs vertybiniai popieriai	3	53 422	224390
IV.1.1.	VyriausybĒs ir centriniŪ bankŪ arba jŪ garantuoti ne nuosavybĒs vertybiniai popieriai	3	53 422	224390
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybĒs vertybiniai popieriai			0
IV.2.	NuosavybĒs vertybiniai popieriai		4 296	4668
IV.3.	KitŪ kolektyvino investavimo subjektŪ investiciniai vienetai ir akcijas		1 998 961	1280883
V.	GAUTINOS SUMOS		1 877	355
V.1.	InvesticijŪ pardavimo sandoriŪ gautinos sumos		0	0
V.2.	Kitos gautinos sumos		1 877	355
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	1
VI.1.	Investicinis turtas			0
VI.2.	IšvestinĒs finansinĒs priemonĒs			0
VI.3.	Kitas turtas		0	1
B.	ĪSIPAREIGOJIMI		3 985	3377
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo Īsipareigojimai		0	0
II.	Īsipareigojimai kredito Īstaigoms			0
III.	Īsipareigojimai pagal ĪsvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sutartis			0
VI.	Valdymo Īmnei ir depozitoriumui mokĒtinās sumas		2 585	1731
V.	Kitās mokĒtinās sumas ir Īsipareigojimai		1 400	1646
C.	GRYNIĒJI AKTYVAI	1	2 114 653	1530022

23.2. grynujŪ aktyvŪ pokyĒio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsnias	Pastabas Nr.	2015.01.01- 2015.06.30	2014.01.01- 2014.06.30
I.	GRYNUJŪ AKTYVŪ VERTĒ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOĒ	1	1 792 097	1361484
II.	GRYNUJŪ AKTYVŪ VERTĒS PADIDĒJIMAS			0
II.1.	DalyviŪ Īmokos Ī fondā	2	144 827	128934
II.2.	Iš kitŪ fondu gautās sumas	2	4 339	0
II.3.	GarantinĒs Īmokos			0
II.4.	PalŪkanŪ pajamas		1 020	3278
II.5.	Dividendai		4 866	2931
II.6.	Pelnas dĒl investicijŪ vertĒs pasikeitimo ir pardavimo	4,5	160 316	61680
II.7.	Pelnas dĒl uzsienio valiutas kursŪ pokyĒio		203 740 685	3566
II.8.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ pelnas			0
II.9.	Kitas grynujŪ aktyvŪ vertĒs padidĒjimas			0
	PADIDĒJO IŠ VISO:		204 056 053	200389
III.	GRYNUJŪ AKTYVŪ VERTĒS SUMAŽĒJIMAS			0
III.1.	Išmokos fondo dalyviem	2	14 658	11907
III.2.	Išmokos kitiem fondam	2	10 780	3619
III.3.	Nuostoliai dĒl investicijŪ vertĒs pasikeitimo ir pardavimo	4,5	203 692 893	2482
III.4.	Nuostoliai dĒl uzsienio valiutas kursŪ pokyĒio		37	1583
III.5.	IšvestiniŪ finansiniŪ priemoniŪ sandoriŪ nuostoliai			0
III.6.	Valdymo sŪnaudas:		15 129	12260

III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		12 823	9450
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		705	488
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6	0	646
III.6.4.	Audito sąnaudos		1 197	1207
III.6.5.	Kitos sąnaudos		404	469
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas			0
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			0
III.9.	Pelno paskirstymas			0
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:			0
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	2 114 653	1530022

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO III
Teisinė forma	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugšėjo 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, taip pat vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo nustatytus reikalavimus;
4. indėlius ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;
5. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
6. kitas finansinės priemonės, numatytas teisės aktuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

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

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

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

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

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

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

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

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

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

rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką, bus investuojama tiksliai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prisiimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, Bendrovė sudarys sandorius daugiausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali 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 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtina

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

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

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

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

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

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

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

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

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

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

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

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

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y., kai sutartyje nustatyti įsipareigojimai įvykdomi, anuluojami 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 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 nominaliaja verte.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

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

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

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

Pinigių ekvivalentai

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

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2015.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015.06.30)	Prieš metus (2014.06.30)	Prieš dvejus metus (2013.06.30)
Grynujų aktyvų vertė, EUR	1792096.5757	2114653.3358	1530022.34	1136870.817
Apskaitos vieneto vertė, EUR	0.4404	0.4901	0.408	0.3664
Apskaitos vienetų skaičius	4069567.4152	4314660.0731	3750520.3295	3102839.3974

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	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	296 347.5156	146 269	321 625.7941	126355
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	51 254.8577	25 438	39 475.4201	15526
Skirtumas	245 092.6579	120 831	282 150.3740	110829

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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
I. 2015.06.30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	2652	769	7 937	4 296	www.nasdaqomxbaltic.com	0,84	0,20
Iš viso:				769	7 937	4 296			0,20
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:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			769	7 937	4 296					0,20
II.2014.06.30										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	2652	769	7937	4668	www.nasdaqomxbaltic.com	0,84		0.31
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:			769	7937	4668					0.31

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	LT0000610065	1 106 348	11 063	11 972	13 305	1.48	2023.02.28	0.63	
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	20	20 000	21 223	21 289	3.50	2016.07.18	1.01	
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	15	15 000	14 929	15 922	3.63	2024.04.24	0.75	
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1208855616	3	3 000	2 965	2 906	2.00	2022.03.26	0.14	
Iš viso:				49063	51089	53422			2.53	
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:				49063	51089	53422				2.53

II.2014.06.30										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
LR Vyriausybė	LT	LT0000605123	498	14423	14402	15903	1.23	2017.06.07	1.04	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610057	368	10658	10987	13053	2.43	2022.05.17	0.85	
LR Vyriausybė	LT	LT0000610065	764	22127	23991	25110	2.53	2023.02.28	1.64	
Vengrijos vyriausybė	HU	XS0240732114	20	20000	21223	21394	3.50	2016.07.18	1.40	
LR Vyriausybė	LT	XS0327304001	39	39000	43982	44780	4.85	2018.02.07	2.93	
Kroatijos Vyriausybė	HR	XS0431967230	19	19000	20364	20142	6.50	2015.01.05	1.32	
LR Vyriausybė	LT	XS0739988086	75	55014	65810	68162	6.63	2022.02.01	4.45	
Rumunijos vyriausybė	RO	XS1060842975	15	15000	14929	15846	3.63	2024.04.24	1.04	
Iš viso:				195222	215688	224390			14.67	
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:	195222	215688	224390			14.67
--	--------	--------	--------	--	--	-------

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	855	Blackrock AM Deutschland	52 550	82875	www.iShares.com	KIS 3	3.92
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	1 395	BlackRock Asset Managemen	36 603	42799	www.iShares.com	KIS 3	2.02
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	2 053	BlackRock AM Ireland	40 823	48348	www.iShares.com	KIS 3	2.29
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	137	BlackRock Asset Managemen	14 411	14822	www.iShares.com	KIS 1	0.70
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	961	BlackRock Asset Managemen	34 673	45974	www.iShares.com	KIS 3	2.17
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	3 557	Lyxor Internationa I AM	98 752	123908	www.lyxoret.com	KIS 3	5.86
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	381	Lyxor Internationa I AM	35 141	62484	www.lyxoret.com	KIS 3	2.95
LYXOR ETF MSCI EMERG.MARA CAP FCP	FR	FR0010429068	7 727	Lyxor Internationa I AM	62 060	69883	www.lyxoret.com	KIS 3	3.30
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	86	Amundi Investment Solutio	19 143	28515	www.amundi.com	KIS 3	1.35
Vanguard US 500 Stock Index Fund	IE	IE0032126645	3 332	Vanguard Group Ireland Lt	66 914	66215	global.vanguard.com	KIS 3	3.13
Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund	IE	IE0032768974	7 863	Dimensional Fund Advisors	172 119	201843	www.dfaeurope.com	KIS 3	9.54
Vanguard Investment Series PLC - US Discoveries Fund	IE	IE0034156459	241	Vanguard Group Ireland Lt	55 121	74060	global.vanguard.com	KIS 4	3.50
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	2 436	BlackRock AM Ireland	75 592	106331	www.iShares.com	KIS 3	5.03
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	IE	IE00B66F4759	254	BlackRock Asset Managemen	27 228	27160	www.iShares.com	KIS 1	1.28
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	5 600	db Platinum Advisors	141 405	264488	www.dbxtrackers.com	KIS 3	12.51
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	7 834	db Platinum Advisors	55 125	75308	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3.56
VONTOBEL-EMERG MARKET EQ-N	LU	LU0858753535	1 001	Vontobel Management SA/Lu	81 810	90560	funds.vontobel.com	KIS 3	4.28
SSGA EM-ST STR EUROPE SC E-P	LU	LU1112178824	10 597	State Street Global Advis	105 974	105678	www.ssga.com	KIS 3	5.00
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1 288	XACT Fonder AB	14 589	23239	www.handelsbanken.se	KIS 3	1.10
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	6 403	BlackRock Fund Advisors	55 113	73675	www.ishares.com	KIS 3	3.48
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	574	BlackRock Fund Advisors	19 647	20427	www.ishares.com	KIS 3	0.97
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	708	BlackRock Fund Advisors	38 546	79404	www.ishares.com	KIS 3	3.75
PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	631	Invesco PowerShares Capit	38 828	60686	www.powershares.com	KIS 3	2.87
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	570	SSGA Funds Management Inc	45 676	105393	www.spdrs.com	KIS 3	4.98
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	1 486	Vanguard Group	62 846	104886	www.vanguard.com	KIS 3	4.96
IŠ VISO:					1450692	1998961			94.50

Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):									
					1450692	1998961			94.50
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	855	BlackRock Asset Management Deutschland AG	52550	74924	www.iShares.com	KIS 3	4.90
iShares Euro Stoxx Small Cap	DE	DE000A0DPMZ2	1 395	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	36603	40232	www.blackrock.com	KIS 3	2.63
ISHARES FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	2 053	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	40823	39705	www.blackrock.com	KIS 1	2.60
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	DE000A0YEEY2	137	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	14411	14884	www.blackrock.com	KIS 3	0.97
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	DE	DE000A1C8QT0	254	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	27228	28136	www.iShares.com	KIS 3	1.84
iShares MSCI Japan EUR hedged	DE	DE000A1H53P0	961	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	34673	35643	www.iShares.com	KIS 3	2.33
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	3 557	Lyxor International Asset Management	98752	117577	www.lyxoret.com	KIS 3	7.68
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	381	Lyxor International Asset Management	35141	47678	www.lyxoret.com	KIS 3	3.12
LYXOR ETF MSCI EMERG.MAR.A CAP.FCP	FR	FR0010429068	7 727	Lyxor International Asset Management	62060	61020	www.lyxoret.com	KIS 5	3.99
AMUNDI ETF MS NOR	FR	FR0010655738	86	Amundi Investment Solutions SA	19143	24928	www.amundi.com	KIS 3	1.63
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	2 436	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	75592	85759	www.blackrock.com	KIS 3	5.61
UBS HFRX Global Hedge Fund Index SF	IE	IE00B54DDP56	427	Lantern Structured Asset Management Ltd	40390	41948	www.ubs.com/etf	KIS 1	2.74
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	5 600	db Platinum Advisors SA	141405	201208	www.dbxtrackers.com	KIS 5	13.15
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	7 834	db Platinum Advisors SA	55125	68806	www.dbxtrackers.com	KIS 3	4.50
DB X-TRACK HEDGE FUND INDEX ETF	LU	LU0328476337	2 830	db Platinum Advisors SA	30739	31526	www.dbxtrackers.com	KIS 3	2.06
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	1 288	Handelsbanken Fonder AB/Sweden	14590	20192	http://shb.ecovision.se/fund/funds/?locale=en-US	KIS 3	1.32
ISHARES MSCI JAPAN INDEX FUND	US	US4642868487	6 403	BlackRock Fund Advisors	55113	56549	www.iShares.com	KIS 3	3.70
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	574	BlackRock Fund Advisors	19647	18202	www.iShares.com	KIS 3	1.19
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	708	BlackRock Fund Advisors	38546	61702	www.iShares.com	KIS 3	4.03

PowerShares QQQ NASDAQ 100	US	US73935A1043	631	Invesco PowerShare s Capital Managemen t LLC	38828	43466	www.powershares.com	KIS 3	2.84
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	570	SSGA Funds Managemen t Inc	45676	81832	www.spdrs.com	KIS 3	5.35
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	1 486	Vanguard Group Inc/The	62846	84966	www.vanguard.com	KIS 3	5.55
Iš viso:					1039881	1280883			83.73
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1039881	1280883			83.73

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūka- nų 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	Palūka- nų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I.2015.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose			-			-
II.2014.06.30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Va- liu- ta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresai)	Galioji- mo 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	59 050	0.15	2.79
AB SEB bankas	USD	1 032	0.15	0.04
Iš viso pinigų:				
II.2014.06.30				
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	22791	0.15	1.49
AB SEB bankas	USD	311	0.15	0.02
Iš viso pinigų:		23102		1.51

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	4 296	0	4668	0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	53 422	3	224389	14
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	1 998 961	94	1280883	84
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0
Indėliai kredito įstaigose	0	0	0	0
Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0
Pinigai	60 082	3	23103	2
Kitos investicinės priemonės	0	0	0	0
Iš viso	2 116 761	100	1533043	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	1 483 399	70	1097661	72
USD	610 123	29	415190	27
SEK	23 239	1	20192	1

NOK				
Iš viso	2 116 761	100	1533043	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	77 683	4	194778	13
Vokietija	234 818	11	233523	15
Prancūzija	284 790	13	251203	17
Airija	475 609	23	127708	8
Bulgarija	2 906	0		
Švedija	23 239	1	20192	1
Jungtinės Amerikos Valstijos	444 471	21	346717	23
Vengrija	21 289	1	21395	1
Liuksemburgas	536 034	25	301540	20
Rumunija	15 922	1	15845	1
Kroatija			20142	1
Iš viso	2 116 761	100	1533043	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	2 063 339	97	1308653	85
Iki metų	21 289	1	20142	1
Virš metų	32 133	2	204248	14
Iš viso	2 116 761	100	1533043	100

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

Investicijos	Pokytis							
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas		Vertės sumažėjimas		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015.06.30
				Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	Kainos pokyčio	Valiutos pokyčio	
Terminuoti indėliai								0
Pinigų rinkos priemonės	0							0
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	78 427	2 965	27 673	209		203 687 044		53 422
Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	78 427	2 965	27 673	209	203 686 537	203 687 044		53 422
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai								0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	4 455			0		159		4 296
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 653 321	137 303		160 107	53 920	5 690		1 998 961
Išvestinės finansinės priemonės								0
Nekilnojamo turto objektai	0							0
Kitos investicijos	0							0
Iš viso:	1 736 203	140 269	27 673	160 316	53 920	203 692 893	0	2 056 679

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	0	0	0	0	0	0	0	0
Pinigų rinkos priemonės	0	0	0	0	0	0	0	0

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	94116	161379	35434	5675	0	1026	0	224390
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	94116	161379	35434	5675	0	1026	319	224390
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0	0	0	0	0	0	0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	4774	0	0	0	0	106	0	4668
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1214577	62981	53514	56006	2685	1350	501	1280883
Išvestinės finansinės priemonės	0	0	0	0	0	0	0	0
Nekilnojamo turto objektai	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos investicijos	0	0	0	0	0	0	0	0
Iš viso:	1313467	224360	88949	61680	2685	2482	501	1509941

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01-2015.06.30	Praėjęs finansiniai metai 2015.01.01-2015.06.30
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-203 686 835	4649
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	154 417	54655
Iš viso:	-203 532 418	59304

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

Nebuvo.

7. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (EUR) 2015-06-30	Atlygis už paslaugą (EUR) 2014-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB Swedbank	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai		646	Depozitoriumas iki 2014.06.16-os dienos
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai			

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 laikotarpio 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 grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų 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		149 166
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	119 236
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	25 591
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 339
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		25 438
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	10 780
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		3 262
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinės) (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		11 396

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.

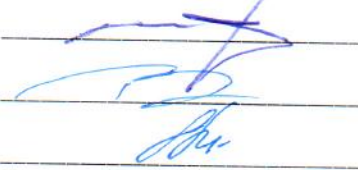
XII. ATSAKINGI ASMENYS

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.

<p>Generalinis direktorius</p> <p>Vyr. buhalterė</p> <p>Vyr. buhalterės pavaduotoja</p>		<p>Ramūnas Stankevičius</p> <p>Dovilė Bajalienė</p> <p>Lina Gaigalienė</p>
--	--	---

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, EUR
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4 296
1.1.	Rezidentai	4 296
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	4 296
1.1.2.	Finansinės korporacijos (S.12)	0
1.1.2.1.	Centrinis bankas (S.121), kitos pinigų finansinės institucijos (S.122)	
1.1.2.2.	Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125)	
1.1.2.3.	Kiti finansiniai tarpininkai, išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus (S.123), finansinės pagalbinės įmonės (S.124)	
1.2.	Ne rezidentai	0
2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	53 422
2.1.	Rezidentai	13 305
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	13 305
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	40 117
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	1 998 961
3.1.	Rezidentai	0

3.2.	Ne rezidentai	1 998 961
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	0
5.1.	Rezidentai	0
5.2.	Ne rezidentai	0
6.	Išvestinės finansinės priemonės	0
6.1.	Rezidentai	0
6.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
6.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
6.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
6.2.	Ne rezidentai	
7.	Pinigai	60 082
7.1.	Rezidentai	60 082
7.2.	Ne rezidentai	0
8.	Nekilnojamas turtas	0
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	0
9.1.	Rezidentai	0
9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
9.2.	Ne rezidentai	

V. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ INVESTICIJŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL VALIUTAS IR GEOGRAFINĘ ZONĄ

Investicijų pasiskirstymas pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
eurais	1 483 399	70	1 097 661	72
kita valiuta	633 362	30	435 382	28
Iš viso	2 116 761	100	1 533 043	100
Pagal geografines zonas:				
Lietuva	77 683	4	194 778	13
kitos Europos Sąjungos valstybės	1 594 607	75	991 549	65
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)			0	
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	444 471	21	346 717	23
Japonija			0	
kitos šalys			0	
Iš viso	2 116 761	100	1 533 043	100

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

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

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	956	149 166
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso	956	149 166