

Uždaroji akcinė gyvybės
draudimo ir pensijų bendrovė
Aviva Lietuva

**AVIVA B 1954-1960 TIKSLINĖS
GRUPĖS PENSIJŲ FONDO
2021 metų I pusm. ataskaita**

I. BENDROJI DALIS

1. AVIVA B 1954–1960 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-54/60 (toliau – pensijų fondas) įsteigtas 2018 m. gruodžio 19 d., gavus Lietuvos banko pritarimą dėl gyvenimo ciklo fondų steigimo. Pensijų fondas veikia nuo 2019 m. sausio 1 d. pagal Lietuvos banko valdybos 2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160 patvirtintas Standartinės tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisyklės ir „Aviva Lietuva“ valdybos 2018 m. gruodžio 17 d. nutarimu patvirtintą „AVIVA B 1954–1960 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.
2. Ataskaitinis laikotarpis: 2021 01 01 – 2021 06 30.
3. Duomenys apie draudimo įmonę:
Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“ (toliau – „Aviva Lietuva“), įmonės kodas – 111744827;
Buveinės adresas: Lvovo g. 25, LT-09320 Vilnius;
Telefono numeris: (5) 2690169, fakso numeris: (5) 2690269, el. pašto adresas: info@aviva.lt, pensija@aviva.lt, interneto svetainės adresas: www.aviva.lt.
Draudimo veiklos licencijos Nr. 0016 išduota 2001 m. liepos 31 d. (naujos formos licencija Nr. 000007 išduota 2005 m. kovo 15 d.).
Asmenys, priimančius investicinius sprendimus:
- Asta Grabinskė – generalinė direktorė;
- Rita Nogė – finansų direktorė;
- Roman Piotr Sosnowski – vyriausiasis investicijų valdytojas.
4. Pensijų fondo depozitoriumas – AB SEB bankas, įmonės kodas – 112021238, buveinės adresas – Konstitucijos pr. 24, LT-08105 Vilnius, telefono numeris: (5) 2682800, fakso numeris: (5) 2682333.

II. GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Informacija apie grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3-oje pastaboje.
6. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 4-oje pastaboje.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto pateikiami šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 8-oje pastaboje. Informacija apie rodiklius BIK, BAR, PAR pateikiama tik metų ataskaitoje.
8. Mokėjimų tarpininkams iš pensijų fondo turto nebuvo.
9. Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį susitarimų dėl mokėjimo pasidalijimo, paslėptų komisinių neturėjo.
10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 3 priedo 10 punktu, teikiamas tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Informacija apie investicinių priemonių portfelio sudėtį pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5-oje pastaboje.

12. – 14. Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo valdomas turtas į išvestines finansines priemones investuotas nebuvo.

15. Pensijų fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategijoje nustatytą rizikingų ir mažiau rizikingų aktyvų pasiskirstymą, atsižvelgiant į laiką, likusį iki pensijų fondo dalyvio senatvės pensijos amžiaus.

Detalus pensijų fondo investicijų pasiskirstymas, portfelio pokyčiai ir atitiktis investavimo strategijai pateikiami šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5-oje ir 6-oje pastabose.

16. Informacija apie veiksnius, kurie per ataskaitinį laikotarpį turėjo didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams, pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 6-oje pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

17. – 21. Punktuose nustatyta informacija, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 22.2 punktu, teikiama tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pensijų fondo finansinės ataskaitos parengtos pagal 39-ojo verslo apskaitos standarto „Kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų apskaita, finansinės ataskaitos“ ir kitų Lietuvos Respublikos įstatymų bei teisės aktų reikalavimus.

22.1. Pensijų fondo grynujų aktyvų ataskaita, paruošta pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		69 792 813	69 935 073
1.	PINIGAI	5, 6	356 016	714 387
2.	TERMINUOTIEJI INDELIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	68 833 309	69 217 553
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		40 368 715	40 852 091
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		40 368 715	40 852 091
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		28 464 594	28 365 462
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		603 488	3 133
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		600 000	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		3 488	3 133
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		463 925	265 900
1.	Mokėtinos sumos		463 925	265 900
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		28 984	37 563
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		434 941	228 337
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	3	69 328 888	69 669 173

22.2. Pensijų fondo grynujų aktyvų pokyčio ataskaita, paruošta pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3	69 669 173	69 145 423
2.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		6 509 071	7 185 460
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		2 938 409	3 067 123
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		1 608 993	3 524 048
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		-	-
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		-	-
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	1 955 055	579 784
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		6 614	14 505
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		6 509 071	7 185 460
3.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(6 849 356)	(7 422 750)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(1 344 881)	(2 812 719)
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(5 022 869)	(2 909 920)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(310 521)	(1 475 789)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	(1 832)
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(171 085)	(222 490)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(171 085)	(222 490)
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
3.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
3.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		(6 849 356)	(7 422 750)
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		(340 285)	(237 290)
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	69 328 888	68 908 133

22.3. Pensijų fondo 2021 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

2021 metų I pusmečio finansinių ataskaitų AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie pensijų fondą

2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos draudimo priežiūros komisija išdavė Uždarajai akcinei gyvybės draudimo ir pensijų bendrovei „Aviva Lietuva“ (toliau – „Aviva Lietuva“) leidimą Nr. 00001 vykdyti pensijų kaupimo veiklą (naujos formos licencija Nr. 000007 išduota 2005 m. kovo 15 d.). AVIVA B 1954–1960 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-54/60 (toliau – pensijų fondas) įsteigtas nuo 2018 m. gruodžio 19 d., gavus Lietuvos banko pritarimą dėl gyvenimo ciklo fondų steigimo. Pensijų fondas veikia nuo 2019 m. sausio 1 d. pagal Lietuvos banko valdybos 2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160 patvirtintas Standartines tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisykles ir „Aviva Lietuva“ valdybos 2018 m. gruodžio 17 d. nutarimu patvirtintą „AVIVA B 1954–1960 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.

Pensijų fondą valdo „Aviva Lietuva“, įregistruota adresu Lvovo g. 25, LT-09320 Vilnius, įmonės kodas – 111744827. Duomenys apie „Aviva Lietuva“ kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Pensijų fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, buveinės adresas Konstitucijos pr. 24, LT-08105 Vilnius, įmonės kodas – 112021238.

Pensijų fondo auditą už 2020 metus atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2021 01 01 – 2021 06 30.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Pagrindiniai principai

„Aviva Lietuva“, tvarkydama pensijų fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisės aktais.

Pensijų fondo apskaita tvarkoma ir informacija finansinėse ataskaitose pateikiama eurais. Jeigu pensijų fondo turtas, gautinos sumos, įsipareigojimai ar įvykusios operacijos nominuoti užsienio valiuta, jų vertė eurais nustatoma naudojant Lietuvos banko internetiniame puslapyje www.lb.lt pateiktą euro ir užsienio valiutų santykį, kuris formuojamas pagal Europos Centrinio Banko ir Lietuvos banko skelbiamus euro ir užsienio valiutų santykius. Pensijų fondo apskaitoje taikomas grynųjų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo dienos buhalterinis valiutos kursas.

Pensijų fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo įmonės „Aviva Lietuva“ bei kitų jos valdomų pensijų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

2. Investavimo politika

Pensijų fondo lėšos investuojamos laikantis „AVIVA B 1954–1960 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategijos. Pensijų fondo lėšos investuojamos pagal iš anksto nustatytą laike kintančią investavimo strategiją, taip, kad fondo dalyviui, pasirinkusiam pagal gimimo datą atitinkamą pensijų fondą, nereikėtų keisti fondo visą pensijų kaupimo laikotarpį. Atsižvelgiant į laiką, likusį iki fondo dalyvio senatvės pensijos amžiaus, fonde nuolat palaikomas optimalus rizikingų ir mažiau rizikingų turto klasių santykis. Rizikingų aktyvų dalis pensijų fonde perbalansuojama vieną kartą per metus, paprastai metų pradžioje, laikantis pensijų fondo investavimo strategijoje nustatytų proporcijų.

Atliekant pensijų fondo perbalansavimą taip pat atsižvelgiama į situaciją rinkose, įvertinamos rizikingus ir nerizikingus aktyvus sudarančios turto klasės ir jų uždirbta investicinė grąža. Pensijų turtas negali būti investuojamas į nekilnojamąjį turtą, tauriuosius metalus arba į suteikiančius į juos teisę vertybinius popierius. Pensijų fondo detali investavimo strategija skelbiama viešai „Aviva Lietuva“ internetiniame tinklapyje www.aviva.lt.

3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas

Visi investicijų į vertybinius popierius įsigijimai ir pardavimai apskaitomi prekybos datos verte. Įsigyjant finansinį turtą prekybos data pensijų fondo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Parduodant finansinį turtą prekybos data nurašomi parduoti vertybiniai popieriai, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Sandoris apskaitoje užregistruojamas tik kai gautas patvirtinimas, kad sandoris įvyko.

Vertybiniai popieriai pripažinimo metu apskaitoje registruojami įsigijimo verte, kiekvieną darbo dieną apskaitant šių investicijų rinkos vertės pokyčius kaupimo principu, taip, kad investicijų vertė atspindėtų jų tikrąją vertę. Tikroji vertė nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas priemonių kainas, o jei jos neskelbiamos arba vertybiniais popieriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma vadovaujantis „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto, grynųjų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės skaičiavimo tvarka. Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir sukauptų palūkanų vertę. Vertybinių popierių įsigijimo atveju palūkanos pradedamos kaupti nuo atsiskaitymo dienos. Grynųjų aktyvų ataskaitoje investicijos į vertybinius popierius parodomos ataskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos tikrąja verte.

Investicijų į vertybinius popierius, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės, įskaitant valiutų kursų pasikeitimo įtaką, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų įsigijimo savikainos teigiamas skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui, neigiamas – sumažėjimui. Kiekvieno vertybinio popieriaus vertės pasikeitimas vertinamas atskirai ir atitinkamai vertybinio popieriaus vertės padidėjimas arba sumažėjimas atvaizduojamas kaip pelnas arba nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atitinkamai kartu su investicijų pardavimo pelnu arba nuostoliais. Jei yra keli to paties vertybinio popieriaus įsigijimai, skaičiuojamas bendras vertybinio popieriaus vertės padidėjimas ar sumažėjimas ir bendras pardavimo pelnas arba nuostoliai tam sandoriui.

Investicijų į vertybinius popierius pardavimo pelnas arba nuostoliai pripažįstami prekybos data. Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atvaizduojamas ataskaitinio laikotarpio pelnas arba nuostoliai, atitinkamai teigiamas arba neigiamas skirtumas tarp investicijų pardavimo kainos ir jų balansinės vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje.

3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas (tęsinys)

Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolos vertybinių popierių vertė nustatoma pagal paskutines elektroniniu paštu atsiųstas trijų pagrindinių pirminių dilerių, nurodytų „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto, grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės skaičiavimo tvarkoje, kotiruotes. Vidutinė kaina yra aritmetinis šių bankų pirkimo (angl. *bid*) kainų vidurkis ir sukauptų palūkanų vertė.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės, kitų Europos Sąjungos bei Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos šalių vyriausybių skolos vertybinių popierių, centrinių bankų ir įmonių skolos vertybinių popierių, kurie yra kotiruojami užsienio kapitalo rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal vertinimo dienos uždarymo kainas (angl. *last price*), pateikiamas Bloomberg Professional duomenų sistemoje.

Kolektyvinio investavimo subjektų akcijos ir investiciniai vienetai vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjektų valdytojo atsiųstas kainas elektroniniu paštu arba paskutine Bloomberg Professional duomenų sistemoje viešai paskelbta kaina.

Kitos investicijos vertinamos vadovaujantis „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto, grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės skaičiavimo tvarka.

4. Pinigai ir terminuotieji indėliai

Pinigams priskiriami pinigai bankų sąskaitose, taip pat neterminuoti indėliai su teise bet kuriuo metu pareikalauti viso indėlio ar jo dalies išmokėjimo neprarandant sukauptų palūkanų.

Terminuotaisiais indėliais pripažįstami indėliai, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, kurių sutartyje nustatytą laiką negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotųjų indėlių vertę sudaro jų įsigijimo vertė, padidinta palūkanomis, apskaičiuojamomis kaupimo principu (paskirstant laikotarpiui, kuriam terminuotojo indėlio sutartis yra sudaryta).

5. Gautinų sumų ir įsipareigojimų apskaita

Gautinos sumos ir įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina.

6. Grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai

Grynujų aktyvų vertė yra pensijų fondo pensijų turto vertės ir įsipareigojimų vertės skirtumas.

Grynujų aktyvų vertės padidėjimas pripažįstamas gavus pensijų fondo dalyvių įmokas, registruojant iš kitų fondų gautas lėšas, palūkanų ir kitas pajamas, registruojant parduotų investicijų pelną, investicijų ir kito turto tikrosios vertės padidėjimą, įsipareigojimų tikrosios vertės sumažėjimą, turto padidėjimą ir įsipareigojimų sumažėjimą dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.

Grynujų aktyvų vertės sumažėjimas pripažįstamas, kai atsiranda įsipareigojimas išpirkti iš pensijų fondo apskaitos vienetus, kai įregistruojamas įsipareigojimas „Aviva Lietuva“, atsiradus kitų įsipareigojimų, registruojant parduotų investicijų nuostolius, investicijų ir kito turto tikrosios vertės sumažėjimą, įsipareigojimų tikrosios vertės padidėjimą, turto sumažėjimą ir įsipareigojimų padidėjimą dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.

Pensijų fondo grynujų aktyvų vertė apskaičiuojama ir pensijų fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną pagal vertinimo dienos pabaigos duomenis. Vertinant pensijų fondo turta, vertinama kiekviena investicijų portfelio sudėtinė dalis ir susumuojami vertinimo rezultatai.

6. Grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai (tęsinys)

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra grynujų aktyvų vertė, padalinta iš pensijų fondo apskaitos vienetų skaičiaus, esančio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės nustatymo dieną ir atspindi, kokia grynujų aktyvų vertės dalis tenka vienam apskaitos vienetui. Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles. Bendra visų pensijų fondo vienetų vertė visada lygi pensijų fondo grynujų aktyvų vertei.

7. Atskaitymai iš pensijų fondo ir pensijų fondų veiklos sąnaudos, dengiamos „Aviva Lietuva“ lėšomis

Atskaitymai iš pensijų turto 2021 m. yra 0,5 proc. nuo pensijų fondo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės (2020 m. buvo 0,65 proc.).

Taikomi 0,05 proc. atskaitymai nuo pensijų fondo dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų dydžio už pensijų fondo dalyvio perėjimą į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą ar kitą „Aviva Lietuva“ valdomą pensijų fondą, jeigu pensijų fondo dalyvis pereina į kitą „Aviva Lietuva“ valdomą pensijų fondą daugiau kaip vieną kartą per kalendorinius metus.

Atskaitymai nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų atliekami kiekvieną darbo dieną. Atskaitymai nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės tiesiogiai įskaičiuojami į apskaitos vieneto vertę, o sukauptų apskaitos vienetų skaičius dalyvio sąskaitoje nėra mažinamas.

Valiutos keitimo sąnaudos, atsiradusios dėl pareigos valiutų sąnaudas buhalterinėje apskaitoje pripažinti pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, dengiamos iš pensijų turto.

Patirtos išlaidos dėl operacijų, susijusių su pensijų fondo turto investicijomis, apskaitomos kaip gautinos sumos ir dengiamos „Aviva Lietuva“ lėšomis.

Atlyginimas depozitoriumui apskaitomas „Aviva Lietuva“ apskaitoje ir dengiamas „Aviva Lietuva“ lėšomis. Atlyginimo depozitoriumui dydis apskaičiuojamas pagal depozitoriume apskaityto pensijų fondo turto vertę. Atlyginimas depozitoriumui yra mokamas kas ketvirtį.

Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo veiklos sąnaudos apskaitomos „Aviva Lietuva“ apskaitoje ir kompensuojamos „Aviva Lietuva“ lėšomis:

- už pensijų kaupimo dalyvio lėšomis mokamų įmokų surinkimą ir pervedimą 2021 m. taikoma 0,13 proc. nuo surinktų ir pervedtų įmokų sumos (2020 m. buvo 0,13 proc.);
- už papildomai iš valstybės biudžeto lėšų mokamų įmokų pervedimą 2021 m. taikoma 0,09 proc. nuo pervedtų įmokų sumos (2020 m. buvo 0,09 proc.).

Dalyviams konvertuojama visa įmokų suma.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. *Ataskaitinio laikotarpio pensijų fondo finansinių ataskaitų informacija*

Pensijų fondo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose reikšmingų finansinės būklės bei veiklos rezultatų pokyčių ar įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos pensijų fondo rezultatams, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Pensijų fondo 2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2 Pastaba. *Apskaitos politika*

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. birželio 30 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Visiems „Aviva Lietuva“ valdomiems pensijų fondams taikoma vieninga apskaitos politika.

3 Pastaba. *Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčiai*

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	69 669 173	69 328 888	68 908 133	68 141 245
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,0918	1,1153	1,0485	1,0402
Apskaitos vienetų skaičius	63 809 661	62 161 512	65 718 398	65 504 982

4 Pastaba. *Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų apskaitos vienetų skaičius ir vertė*

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėję finansiniai metai	
	2021 m. I pusm.		2020 m. I pusm.	
	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur
Išplatinti apskaitos vienetai (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	4 151 100	4 572 104	6 317 996	6 628 352
Išpirkti apskaitos vienetai (konvertuojant vienetus į pinigus)	5 799 249	6 392 957	5 516 935	5 749 987
Skirtumas	(1 648 149)	(1 820 853)	801 061	878 365

5 Pastaba. *Investicijų portfelio struktūra*

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai

2021-06-30

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610057	73 626 042	736 260	920 749	778 551	5,5	2022 05 17	1,1
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610073	17 664	1 766 400	1 801 143	1 885 017	1,1	2027 04 26	2,7
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000670028	82 746	8 274 600	8 429 894	8 573 160	0,7	2024 08 23	12,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000610014	76 388	7 638 800	8 389 752	8 339 630	2,1	2024 11 06	12,0
Iš viso:			73 802 840	18 416 060	19 541 538	19 576 358	-	-	28,2
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0479333311	4 295	4 295 000	5 604 791	5 248 522	5,25	2025 01 20	7,6
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS1015428821	250	250 000	286 740	275 353	3,0	2024 01 15	0,4
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	1 729	1 729 000	1 980 918	1 801 447	3,875	2022 05 30	2,6
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	1 348	1 348 000	1 512 140	1 511 436	3,0	2025 03 11	2,2
Latvijos Respublikos Vyriausybė	LV	XS1295778275	4 379	4 379 000	4 709 384	4 740 259	1,375	2025 09 23	6,8
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1428088626	243	243 000	274 653	282 041	3,0	2027 03 20	0,4
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	5 218	5 218 000	5 661 995	5 776 428	1,75	2027 10 10	8,3
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	980	980 000	961 850	1 010 016	1,125	2029 06 19	1,5

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1887498282	138	138 000	142 438	146 855	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			18 580	18 580 000	21 134 909	20 792 357	-	-	30,0
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				36 996 060	40 676 447	40 368 715	-	-	58,2

2020-12-31

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610057	73 626 042	736 260	920 749	820 235	5,5	2022 05 17	1,2
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610073	17 664	1 766 400	1 801 143	1 910 818	1,1	2027 04 26	2,7
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000670028	82 746	8 274 600	8 429 894	8 568 407	0,7	2024 08 23	12,3
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000610014	76 388	7 638 800	8 389 752	8 336 233	2,1	2024 11 06	12,0
Iš viso:			73 802 840	18 416 060	19 541 538	19 635 693	-	-	28,2
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0479333311	4 295	4 295 000	5 604 791	5 496 145	5,25	2025 01 20	7,9
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS1015428821	250	250 000	286 740	283 158	3,0	2024 01 15	0,4
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	1 729	1 729 000	1 980 918	1 872 810	3,875	2022 05 30	2,7
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	1 348	1 348 000	1 512 140	1 545 760	3,0	2025 03 11	2,2
Latvijos Respublikos Vyriausybė	LV	XS1295778275	4 379	4 379 000	4 709 384	4 777 837	1,375	2025 09 23	6,9
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1428088626	243	243 000	274 653	289 388	3,0	2027 03 20	0,4
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	5 218	5 218 000	5 661 995	5 766 733	1,75	2027 10 10	8,3

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	980	980 000	961 850	1 038 359	1,125	2029 06 19	1,5
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1887498282	138	138 000	142 438	146 208	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			18 580	18 580 000	21 134 909	21 216 398	-	-	30,5
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				36 996 060	40 676 447	40 852 091	-	-	58,7

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai

2021-06-30

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai								
SISF EUR Short Term Bond	LU	LU0106234999	243 277	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 880 000	1 877 982	KIS 1	2,7
SISF Euro bond EUR C Acc	LU	LU0106235889	50 164	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 250 000	1 239 106	KIS 1	1,8
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	99 820	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 360 926	1 370 772	KIS 1	2,0
SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc	LU	LU0180781394	293 798	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	10 284 999	10 771 684	KIS 1	15,4
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	2 546	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	128 890	145 863	KIS 3	0,2
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	11 383	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	303 338	336 995	KIS 3	0,5
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	1 323	Vontobel Asset Management S.A.	217 546	292 129	KIS 3	0,4
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	LU	LU0335102843	2 232	Nordea Investment Funds S.A.	198 317	316 204	KIS 3	0,5
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	4 355	Vontobel Asset Management S.A.	1 257 235	1 780 844	KIS 3	2,6
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	114	Amundi Luxembourg S.A.	210 000	244 181	KIS 3	0,4
SISF US Dollar Liquidity C Acc	LU	LU0511055591	578	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	65 000	63 302	KIS 4	0,1
Nordea Emerging Star Equity BI in Eur	LU	LU0602539271	2 086	Nordea Investment Funds S.A.	400 000	388 152	KIS 3	0,6
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund BI EUR	LU	LU0772948997	10 147	Nordea Investment Funds S.A.	400 000	385 997	KIS 3	0,6
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	13 392	Nordea Investment Funds S.A.	1 695 944	2 536 924	KIS 3	3,7

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (tęsinys)

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	10 156	Amundi Luxembourg S.A	1 782 019	2 411 379	KIS 3	3,5
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	448	Amundi Luxembourg S.A	800 000	1 119 062	KIS 3	1,6
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	3 765	Vontobel Asset Management S.A.	567 026	786 706	KIS 3	1,1
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	2 366	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	350 000	262 087	KIS 3	0,4
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	504	Vontobel Asset Management S.A.	71 604	91 402	KIS 3	0,1
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	42 277	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 245 000	1 849 112	KIS 3	2,6
Nordea Asian Stars Equity fund BI	LU	LU2152928433	1 381	Nordea Investment Funds S.A.	200 000	194 711	KIS 3	0,3
Iš viso:			796 112	-	24 667 844	28 464 594	-	41,1
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					24 667 844	28 464 594		41,1

2020-12-31

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai								
SISF Euro bond EUR C Acc	LU	LU0106235889	21 569	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	540 000	542 319	KIS 1	0,8
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	164 603	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 248 079	2 324 645	KIS 1	3,3
SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc	LU	LU0180781394	293 799	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	10 284 999	10 761 752	KIS 1	15,4
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	7 816	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	400 000	414 256	KIS 3	0,6
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	21 499	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	538 650	586 233	KIS 3	0,8
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	1 323	Vontobel Asset Management S.A.	217 546	257 261	KIS 3	0,4
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	LU	LU0335102843	2 232	Nordea Investment Funds S.A.	198 317	260 936	KIS 3	0,4
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	4 355	Vontobel Asset Management S.A.	1 257 235	1 608 529	KIS 3	2,3
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	114	Amundi Luxembourg S.A	210 000	210 671	KIS 3	0,3
SISF US Dollar Liquidity C Acc	LU	LU0511055591	578	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	65 000	61 268	KIS 4	0,1
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	16 204	Nordea Investment Funds S.A.	2 053 152	2 644 477	KIS 3	3,8

2 lentelė. **Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (tęsinys)**

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	11 917	Amundi Luxembourg S.A	2 072 488	2 384 250	KIS 3	3,4
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	448	Amundi Luxembourg S.A	800 000	961 155	KIS 3	1,4
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	11 406	Vontobel Asset Management S.A.	1 718 851	2 108 945	KIS 3	3,0
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	2 366	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	350 000	313 159	KIS 3	0,5
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	8 418	Vontobel Asset Management S.A.	1 104 281	1 335 647	KIS 3	1,9
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	42 278	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 245 000	1 589 959	KIS 3	2,3
Iš viso:			610 925	-	25 303 598	28 365 462	-	40,7
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					25 303 598	28 365 462		40,7

3 lentelė. **Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos**

2021-06-30

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	356 016	-	0,5
Pinigai, iš viso		356 016	-	0,5
II. Gautinos ir mokėtinos sumos				
Gautinos sumos	EUR	603 488	-	0,9
Mokėtinos sumos	EUR	(463 925)	-	(0,7)
Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:		495 579	-	0,7

2020-12-31

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	714 387	-	1,0
Pinigai, iš viso		714 387	-	1,0
II. Gautinos ir mokėtinos sumos				
Gautinos sumos	EUR	3 133	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(265 900)	-	(0,4)
Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:		451 620	-	0,6

Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo valdomas turtas tiesiogiai į nuosavybės vertybinius popierius ir išvestines finansines priemones investuotas nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondas indėlių kredito įstaigose neturėjo, todėl informacija apie investicijas į šiuos instrumentus nepateikiama.

6 Pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2021-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2020-12-31
Pagal investavimo strategiją				
Rizikingi aktyvai	13 141 748	19,1	14 675 478	21,1
Mažiau rizikingi aktyvai*	56 047 577	80,7	55 256 462	79,3
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės vertybiniai popieriai	40 368 715	58,2	40 852 091	58,7
KIS investiciniai vienetai	28 464 594	41,1	28 365 462	40,7
Pinigai	356 016	0,5	714 387	1,0
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	40 368 715	58,2	40 852 091	58,7
Nevyriausybiniis sektorius	28 820 610	41,6	29 079 849	41,7
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Pagal valiutas				
Eurais	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	19 932 374	28,7	20 350 080	29,2
Europos regionas, išskyrus Lietuvą	24 893 625	36,0	24 269 911	34,9
JAV ir Kanada	4 346 927	6,3	5 389 694	7,7
Azijos regionas	1 063 566	1,6	1 000 489	1,4
Investiciniai fondai, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje	18 952 833	27,2	18 921 766	27,2
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4
Pagal kitus kriterijus				
Terminuoti	40 368 715	58,2	40 852 091	58,7
Neterminuoti	28 820 610	41,6	29 079 849	41,7
Iš viso:	69 189 325	99,8	69 931 940	100,4

* pateikiami neįtraukus mokėtinų ir gautinų sumų. Šias sumas pateikiame 3 lentelėje. Grynųjų aktyvų vertė yra apskaičiuojama įtraukus mokėtinas ir gautinas sumas. Kai vertinamas diversifikavimo reikalavimų atitikimas, mažiau rizikingi aktyvai mažinami mokėtinomis sumomis ir didinami gautinomis sumomis.

Veiksniai, turėję itakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams

2021 metų I pusmetį didžiąją dalį rizikingų aktyvų nukreipėme į investicinius fondus, investuojančius viso pasaulio akcijų rinkose, bei fondus, investuojančius į specializuotų regionų akcijas (JAV ir Kanada). Didžiąją mažiau rizikingų aktyvų dalį investavome į Vidurio Europos šalių skolos vertybinius popierius nominuotus eurais bei į investicinius fondus, investuojančius į aukšto investicinio reitingo obligacijas. Taip pat dalį pensijų fondo portfelio sudarė pinigai banko sąskaitoje.

6 Pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (tęsinys)

Kaip numatyta pensijų fondo strategijoje, atsižvelgdami į situaciją rinkose, metų pradžioje mažinome strateginę pensijų fondo turto rizikingų aktyvų dalį nuo 21 proc. iki 19 proc. Investicijų pasiskirstymas detalčiau pateiktas aukščiau esančioje lentelėje.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

Investicijos	I. 2021-06-30					
	Pokytis					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	40 852 091	-	(418 666)	94 496	(159 206)	40 368 715
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>40 852 091</i>	<i>-</i>	<i>(418 666)</i>	<i>94 496</i>	<i>(159 206)</i>	<i>40 368 715</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	28 365 462	3 590 000	(5 200 112)	1 860 559	(151 315)	28 464 594
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	69 217 553	3 590 000	(5 618 778)	1 955 055	(310 521)	68 833 309

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 1 955 055 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 1 614 000 eurų, ir pardavimo pelną, 341 055 eurus.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 310 521 euras, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo sumą, 295 598 eurus, ir pardavimo nuostolį, 14 923 eurus.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

Investicijos	I. 2020-06-30					
	Pokytis					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje 2019-12-31	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	43 629 367	559 921	(1 500 833)	206 519	(500 309)	42 394 665
<i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>43 629 367</i>	<i>559 921</i>	<i>(1 500 833)</i>	<i>206 519</i>	<i>(500 309)</i>	<i>42 394 665</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	25 106 104	9 940 000	(8 334 380)	373 265	(975 480)	26 109 509
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	68 735 471	10 499 921	(9 835 213)	579 784	(1 475 789)	68 504 174

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 579 784 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 425 796 eurus, ir pardavimo pelną, 153 988 eurus.

** Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 1 475 789 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo sumą, 1 243 509 eurus, ir pardavimo nuostolį, 232 280 eurų.

8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Priskaičiuota atskaitymų suma	
	Maksimalūs numatyti taisyklėse	Faktiškai taikyti	Ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020 m. I pusm.
Nuo turto vertės, 2021 m.	0,50%	0,50%	170 579	-
Nuo turto vertės, 2020 m.	0,65%	0,65%	-	221 900
Už keitimą**:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	10	23
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	486	551
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	10	16
		Iš viso	171 085	222 490
<i>BAR*</i>			-	-
<i>Sąlyginis BIK*</i>			-	-
<i>PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*</i>			-	-

* Rodikliai pateikiami tik metinėje ataskaitoje.

** Atskaitymų dydžiams už fondo keitimą yra taikomi bendrovės nustatyti maksimalūs limitai.

9 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį pensijų fondas pasiskolintų ir paskolintų lėšų neturėjo.

10 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Pensijų fondui garantuotas pajamingumas nėra numatytas.

11 Pastaba. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdyti sandoriai su susijusiais asmenimis		
Susiję asmenys	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.
Atskaitymai iš pensijų fondo turto, pervedami UAGDPB „Aviva Lietuva“	žr. 8 pastaba	žr. 8 pastaba
Gautinos ir mokėtinos sumos susijusiems asmenims ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	2021-06-30	2020-06-30
Gautinos sumos iš UAGDPB „Aviva Lietuva“	110	147
Gautinos sumos iš kitų UAGDPB „Aviva Lietuva“ valdomų pensijų fondų (fondo keitimas)	-	4 985
Mokėtini atskaitymai iš pensijų fondo turto UAGDPB „Aviva Lietuva“	(28 984)	(37 457)
Mokėtinos sumos į kitus UAGDPB „Aviva Lietuva“ valdomus pensijų fondus (fondo keitimas)	(72 880)	(30 704)

Pensijų fondas 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. birželio 30 d. susijusių asmenų suteiktų garantijų ir laidavimų neturėjo, išskyrus mokėtinas sumas pensijų kaupimo bendrovei.

12 Pastaba. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, susijusių su pensijų fondu, neįvyko.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Informacija, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 22.2 punktu, teikiama tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

		Ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020 m. I pusm.
Bendra gautų lėšų suma, eurais		4 547 404	6 634 592
	Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	2 938 409	3 067 023
	Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	100
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-	-
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	100
	Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
	Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
	Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	139 669	1 532 250
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	1 469 324	2 024 795
	Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	2	10 424
1	Kompensacijos	2	603
2	Valstybinio socialinio draudimo fondo grąžintos dalyvio lėšos	-	9 821
Bendra išmokėtų lėšų suma, eurais		6 161 146	5 636 241
	Vienkartinės išmokos dalyviams	916 719	2 735 332
	Periodinės išmokos dalyviams	32 654	-
	Išmokos anuiteto įsigijimui	236 505	-
	Į kitus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	3 104 158	1 338 927
	Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 870 029	1 561 964
	Paveldėtojams išmokėtos lėšos	1 081	18
	Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą):	-	-

2021 metų I pusmečio Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestas dalyvių įmokas į pensijų fondą sudarė dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos, 1 975 284 eurais (2020 m. I pusm. – 2 077 299 eurais), papildomos iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos, 962 471 eurais (2020 m. I pusm. – 988 149 eurais), ir Valstybinio socialinio draudimo fondo pervedamos įmokų nuo draudžiamųjų pajamų korekcijos už praeitus laikotarpius, 654 eurais (2020 m. I pusm. – 1 575 eurais).

Lentelėje duomenys pateikiami pagal faktinę lėšų apyvartą banko sąskaitose. Dėl to jos gali skirtis nuo sumų pateikiamų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje, kurioje naudojamas kaupimo principas.

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ

25. Pensijų fondui nėra numatytas garantuotas pajamingumas, todėl pensijų kaupimo techninis atidėjimas, skirtas įsipareigojimams, atsiradusiems dėl palūkanų normos svyravimo, padengti, neformuojamas.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintų lėšų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

27. 2021 metų kovo mėnesį „Aviva“ grupė sutiko parduoti savo įmones Lenkijoje ir Lietuvoje didžiausiam Vokietijos ir vienam didžiausių draudikų pasaulyje „Allianz“ grupei. Sandorį dar turi patvirtinti atitinkamos valstybinės institucijos. Tikimasi, kad jis bus baigtas per vienerius metus. Šis sandoris neturės įtakos „Aviva Lietuva“ pensijų fondų klientų sutartims. Klientams ir toliau bus teikiamos aukštos kokybės paslaugos ir aptarnavimas. „Allianz“ grupė yra tarp pasaulio didžiausių draudimo ir turto valdymo grupių, turinti virš 100 mln. klientų ir 150 tūkst. darbuotojų 70-yje pasaulio šalių. 2020 metais „Allianz“ gavo 140 mlrd. eurų pajamų ir uždirbo 10,8 mlrd. eurų pelno.

XII. ATSAKINGI ASMENYS

28. Konsultantų paslaugomis, rengiant šią ataskaitą, naudotasi nebuvo.

29. Ataskaitą rengė tik įmonės darbuotojai.

30. Tvirtiname, kad ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

Už ataskaitą atsakingi draudimo įmonės darbuotojai ir administracijos vadovas:

- Generalinė direktorė – Asta Grabinskė, tel. (5) 2690600, asta_grabinske@aviva.lt;
- Vyr. finansininkė – Živilė Čekytė, tel. (5) 2690614, zivile_cekyte@aviva.lt;
- Investicijų skyriaus vadovas – Rokas Baltrėnas, tel. (5) 2197876, rokas_baltrenas@aviva.lt.

Pensijų fondo ataskaitą 2021 m. rugpjūčio 26 d. pasirašė:

Generalinė direktorė

Asta Grabinskė

Vyr. finansininkė

Živilė Čekytė

Investicijų skyriaus vadovas

Rokas Baltrėnas