

Uždaroji akcinė gyvybės
draudimo ir pensijų bendrovė
Aviva Lietuva

**AVIVA X1 1961-1967 TIKSLINĖS
GRUPĖS PENSIJŲ FONDO
2021 metų I pusm. ataskaita**

I. BENDROJI DALIS

1. AVIVA X1 1961–1967 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-61/67 (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 Standartines tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisykles ir „Aviva Lietuva“ valdybos 2018 m. gruodžio 17 d. nutarimu patvirtintą „AVIVA X1 1961–1967 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.
2. Atskaitinis 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. GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Informacija apie grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3-oje pastaboje.
6. Informacija apie per atskaitinį 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 atskaitinį 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		169 012 971	155 072 002
1.	PINIGAI	5, 6	1 677 522	1 775 070
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	167 323 615	153 288 681
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		55 534 094	56 025 759
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		55 534 094	56 025 759
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		111 789 521	97 262 922
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		11 834	8 251
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		11 834	8 251
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		174 802	151 517
1.	Mokėtinos sumos		174 802	151 517
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		69 774	82 914
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		105 028	68 603
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	3	168 838 169	154 920 485

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	154 920 485	136 830 774
2.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		21 077 421	12 851 370
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		7 266 260	6 296 737
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		5 097 331	5 188 563
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	8 681 389	1 350 773
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		10 087	6 059
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		22 354	9 238
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		21 077 421	12 851 370
3.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(7 159 737)	(10 260 041)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(24 268)	(12 605)
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(5 936 008)	(5 421 029)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(801 110)	(4 391 149)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(398 351)	(435 258)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(398 351)	(435 258)
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:		(7 159 737)	(10 260 041)
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		13 917 684	2 591 329
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	168 838 169	139 422 103

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 X1 1961–1967 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-61/67 (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 X1 1961–1967 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 grynujų 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 X1 1961–1967 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 parodomas 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	154 920 485	168 838 169	139 422 103	124 146 879
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,1404	1,1946	1,0691	1,0493
Apskaitos vienetų skaičius	135 845 884	141 337 660	130 416 412	118 312 082

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

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėję finansiniai metai	
	2021 I pusm.		2020 I pusm.	
	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur
Išplatinti apskaitos vienetai (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	10 601 921	12 363 591	10 705 659	11 485 312
Išpirkti apskaitos vienetai (konvertuojant vienetus į pinigus)	5 110 145	5 961 616	5 059 063	5 435 334
Skirtumas	5 491 776	6 401 975	5 646 596	6 049 978

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	LT0000670028	80 596	8 059 600	8 209 816	8 350 401	0,7	2024 08 23	4,9
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000610014	83 216	8 321 600	9 139 105	9 085 075	2,1	2024 11 06	5,4
Iš viso:			163 812	16 381 200	17 348 921	17 435 476	-	-	10,3
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0479333311	3 075	3 075 000	4 012 744	3 757 673	5,25	2025 01 20	2,2
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0841073793	4 800	4 800 000	5 738 745	5 503 573	3,375	2024 07 09	3,3
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	3 436	3 436 000	3 936 630	3 579 972	3,875	2022 05 30	2,1
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	2 695	2 695 000	3 024 901	3 021 751	3,0	2025 03 11	1,8
Latvijos Respublikos Vyriausybė	LV	XS1295778275	7 821	7 821 000	8 411 074	8 466 216	1,4	2025 09 23	5,0
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	10 528	10 528 000	11 487 603	11 654 703	1,75	2027 10 10	6,9
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	1 770	1 770 000	1 737 220	1 824 213	1,125	2029 06 19	1,1
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1887498282	273	273 000	282 156	290 517	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			34 398	34 398 000	38 631 073	38 098 618	-	-	22,6
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				50 779 200	55 979 994	55 534 094	-	-	32,9

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (tęsinys)

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	LT0000670028	80 596	8 059 600	8 209 816	8 345 773	0,7	2024 08 23	5,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000610014	83 216	8 321 600	9 139 105	9 081 375	2,1	2024 11 06	5,9
Iš viso:			163 812	16 381 200	17 348 921	17 427 148	-	-	11,3
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0479333311	3 075	3 075 000	4 012 744	3 934 958	5,25	2025 01 20	2,5
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	PL	XS0841073793	4 800	4 800 000	5 738 745	5 518 375	3,375	2024 07 09	3,6
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	3 436	3 436 000	3 936 630	3 721 790	3,875	2022 05 30	2,4
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	2 695	2 695 000	3 024 901	3 090 374	3,0	2025 03 11	2,0
Latvijos Respublikos Vyriausybė	LV	XS1295778275	7 821	7 821 000	8 411 074	8 533 332	1,375	2025 09 23	5,5
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	10 528	10 528 000	11 487 603	11 635 141	1,75	2027 10 10	7,5
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	1 770	1 770 000	1 737 220	1 875 404	1,125	2029 06 19	1,2
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1887498282	273	273 000	282 156	289 237	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			34 398	34 398 000	38 631 073	38 598 611	-	-	24,9
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				50 779 200	55 979 994	56 025 759	-	-	36,2

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	1 356 426	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	10 480 001	10 470 924	KIS 1	6,2
SISF Euro bond EUR C Acc	LU	LU0106235889	329 525	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	8 230 000	8 139 706	KIS 1	4,8
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	503 511	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	6 776 482	6 914 456	KIS 1	4,1
AI European Equity Fund I EUR	LU	LU0160772918	3 081	Aviva Investors Luxembourg S.A.	713 557	921 251	KIS 3	0,5
SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc	LU	LU0180781394	639 431	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	22 520 001	23 443 669	KIS 1	13,8
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund	LU	LU0229519714	20 847	Nordea Investment Funds S.A.	518 128	793 347	KIS 3	0,5
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	28 638	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 594 521	1 640 954	KIS 3	1,0
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	48 196	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 286 539	1 426 885	KIS 3	0,8
SISF US Large Cap C Acc EUR	LU	LU0248185604	13 231	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 130 323	3 256 007	KIS 3	1,9
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	LU	LU0271484684	5 964	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 197 811	1 866 054	KIS 3	1,1
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	3 734	Vontobel Asset Management S.A.	665 000	824 669	KIS 3	0,5
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	LU	LU0335102843	8 048	Nordea Investment Funds S.A.	715 012	1 140 039	KIS 3	0,7
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	12 889	Vontobel Asset Management S.A.	3 688 987	5 271 136	KIS 3	3,1
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	401	Amundi Luxembourg S.A.	740 000	860 445	KIS 3	0,5
SISF Global Sustainable Growth C Acc EUR Hedged	LU	LU0557291233	7 083	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 000 000	2 192 279	KIS 3	1,3
Nordea Emerging Star Equity BI in Eur	LU	LU0602539271	7 263	Nordea Investment Funds S.A.	1 304 168	1 351 646	KIS 3	0,8
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund BI EUR	LU	LU0772948997	25 368	Nordea Investment Funds S.A.	1 000 000	964 992	KIS 3	0,6
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	64 936	Nordea Investment Funds S.A.	8 234 570	12 301 529	KIS 3	7,2
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	48 614	Amundi Luxembourg S.A.	7 410 200	11 542 976	KIS 3	6,8
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	2 071	Amundi Luxembourg S.A.	3 699 999	5 176 218	KIS 3	3,1
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	25 514	Vontobel Asset Management S.A.	3 846 539	5 331 473	KIS 3	3,2
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	10 139	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 500 000	1 123 227	KIS 3	0,7
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	4 315	Vontobel Asset Management S.A.	613 756	782 994	KIS 3	0,5
Nordea 1 - European Stars Equity Fund	LU	LU1706108732	6 509	Nordea Investment Funds S.A.	770 000	960 970	KIS 3	0,6
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	48 429	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 430 000	2 118 118	KIS 3	1,3

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“
 AVIVA X1 1961–1967 tikslinės grupės pensijų fondas
 2021 m. I pusmečio ataskaita

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, %
Nordea Asian Stars Equity fund BI	LU	LU2152928433	6 904	Nordea Investment Funds S.A.	1 000 000	973 557	KIS 3	0,6
Iš viso:			3 231 067	-	94 065 594	111 789 521	-	66,2
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):				-	94 065 594	111 789 521		66,2

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 EUR Short Term Bond	LU	LU0106234999	16 953	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	130 000	131 152	KIS 1	0,1
SISF Euro bond EUR C Acc	LU	LU0106235889	124 885	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	3 130 000	3 139 978	KIS 1	2,0
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	503 510	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	6 776 482	7 110 926	KIS 1	4,6
AI European Equity Fund I EUR	LU	LU0160772918	4 833	Aviva Investors Luxembourg S.A.	1 115 996	1 253 125	KIS 3	0,8
SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc	LU	LU0180781394	639 431	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	22 520 001	23 422 055	KIS 1	15,1
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund	LU	LU0229519714	20 847	Nordea Investment Funds S.A.	518 128	728 237	KIS 3	0,5
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	29 309	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 500 000	1 553 459	KIS 3	1,0
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	81 643	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 043 789	2 226 275	KIS 3	1,4
SISF US Large Cap C Acc EUR	LU	LU0248185604	13 231	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 130 323	2 632 854	KIS 3	1,7
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	LU	LU0271484684	5 964	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 197 811	1 568 316	KIS 3	1,0
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	3 734	Vontobel Asset Management S.A.	665 000	726 239	KIS 3	0,5
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	LU	LU0335102843	8 048	Nordea Investment Funds S.A.	715 012	940 777	KIS 3	0,6
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	12 889	Vontobel Asset Management S.A.	3 688 987	4 761 101	KIS 3	3,1
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	401	Amundi Luxembourg S.A.	740 000	742 362	KIS 3	0,5
Nordea Emerging Star Equity BI in Eur	LU	LU0602539271	4 760	Nordea Investment Funds S.A.	735 000	822 299	KIS 3	0,5
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	64 936	Nordea Investment Funds S.A.	8 234 570	10 597 601	KIS 3	6,8
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	66 228	Amundi Luxembourg S.A.	10 297 781	13 250 170	KIS 3	8,6
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	2 071	Amundi Luxembourg S.A.	3 699 999	4 445 818	KIS 3	2,9
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	54 413	Vontobel Asset Management S.A.	8 191 066	10 061 024	KIS 3	6,5

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, %
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	10 139	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 500 000	1 342 108	KIS 3	0,9
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	19 954	Vontobel Asset Management S.A.	2 631 715	3 165 925	KIS 3	2,0
Nordea 1 - European Stars Equity Fund	LU	LU1706108732	6 509	Nordea Investment Funds S.A.	770 000	819 858	KIS 3	0,5
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	48 429	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 430 000	1 821 263	KIS 3	1,2
Iš viso:			1 743 117	-	84 361 660	97 262 922	-	62,8
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			-	-	84 361 660	97 262 922	-	62,8

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	1 677 522	-	1,0
Pinigai, iš viso:		1 677 522	-	1,0
II. Gautinos ir mokėtinos sumos				
Gautinos sumos	EUR	11 834	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(174 802)	-	(0,1)
Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:		1 514 554	-	0,9

2020-12-31

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	1 473 914	-	0,9
AB SEB bankas	USD	301 156	-	0,2
Pinigai, iš viso:		1 775 070	-	1,1
II. Gautinos ir mokėtinos sumos				
Gautinos sumos	EUR	8 251	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(151 517)	-	(0,1)
Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:		1 631 804	-	1,0

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	62 820 766	37,3	63 458 811	41,0
Mažiau rizikingi aktyvai*	106 180 371	62,8	91 604 940	59,1
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės vertybiniai popieriai	55 534 094	32,9	56 025 759	36,2
KIS investiciniai vienetai	111 789 521	66,2	97 262 922	62,8
Pinigai	1 677 522	1,0	1 775 070	1,1
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	55 534 094	32,9	56 025 759	36,2
Nevyriausybiniis sektorius	113 467 043	67,2	99 037 992	63,9
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1
Pagal valiutas				
Eurais	168 207 790	99,6	154 034 358	99,4
JAV doleriais	793 347	0,5	1 029 393	0,7
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	19 112 998	11,3	19 202 218	12,4
Europos regionas, išskyrus Lietuvą	60 191 372	35,7	50 323 050	32,5
JAV ir Kanada	22 719 167	13,4	25 378 366	16,4
Azijos regionas	5 799 735	3,5	4 507 971	2,9
Investiciniai fondai, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje	61 177 865	36,2	55 652 146	35,9
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1
Pagal kriterijus				
Terminuoti	55 534 094	32,9	56 025 759	36,2
Neterminuoti	113 467 043	67,2	99 037 992	63,9
Iš viso:	169 001 137	100,1	155 063 751	100,1

* 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 įtakos 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, kurie investicijas nukreipė 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 investavimo strategijoje, atsižvelgdami į situaciją rinkose, metų pradžioje mažiname strateginę pensijų fondo turto rizikingų aktyvų dalį nuo 41 proc. iki 37 proc. Investicijų pasiskirstymas detaliau 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
Terminuotiieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	56 025 759	-	(395 345)	117 489	(213 809)	55 534 094
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>56 025 759</i>	<i>-</i>	<i>(395 345)</i>	<i>117 489</i>	<i>(213 809)</i>	<i>55 534 094</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	97 262 922	21 450 000	(14 900 000)	8 563 900	(587 301)	111 789 521
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	153 288 681	21 450 000	(15 295 345)	8 681 389	(801 110)	167 323 615

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 8 681 389 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 7 820 953 eurus, ir pardavimo pelną, 860 436 eurus.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimą, 801 110 eurų, sudaro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo suma.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

Investicijos	II. 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	57 614 577	2 806 074	(1 180 158)	230 153	(883 227)	58 587 419
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>57 614 577</i>	<i>2 806 074</i>	<i>(1 180 158)</i>	<i>230 153</i>	<i>(883 227)</i>	<i>58 587 419</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	77 486 620	24 700 000	(21 090 487)	1 120 620	(3 507 922)	78 708 831
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	135 101 197	27 506 074	(22 270 645)	1 350 773	(4 391 149)	137 296 250

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 1 350 773 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 1 185 324 eurus, ir pardavimo pelną, 165 449 eurus.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 4 391 149 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo sumą, 3 163 737 eurus, ir pardavimo nuostolį, 1 227 412 eurus.

8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Priskaičiuota atskaitymų suma	
	Maksimalūs numatyti taisyklėse	Faktiškai taikyti	Ataskaitinis laikotarpis 2021 I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020 I pusm.
Nuo turto vertės, 2021 m.	0,50%	0,50%	397 010	-
Nuo turto vertės, 2020 m.	0,65%	0,65%	-	433 558
Už keitimą**:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	1	11
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	1 293	1 667
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	47	22
		Iš viso	398 351	435 258
<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.
Aviva Investors – R.C.S. Luxembourg*		
- investicijų pardavimo sandoriai	500 000	307 563
Atskaitymai iš pensijų fondo turto, perdujami UAGDPB „Aviva Lietuva“	žr. 8 pastaba	žr. 8 pastaba
Gautinos ir mokėtinios sumos susijusiems asmenims ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	2021-06-30	2020-06-30
Gautinos sumos iš UAGDPB „Aviva Lietuva“	72	92
Mokėtini atskaitymai iš pensijų fondo turto UAGDPB „Aviva Lietuva“	(69 774)	(74 972)
Mokėtinios sumos į kitus UAGDPB „Aviva Lietuva“ valdomus pensijų fondus (fondo keitimas)	(12 490)	(1 524)

*Aviva Investors – R.C.S. Luxembourg – turto valdymo įmonė, kuri priklauso įmonių grupei Aviva Investors. Pensijų kaupimo bendrovė per turto valdymo įmonę Aviva Investors – R.C.S. Luxembourg vykdo investicijų pirkimo, pardavimo sandorius.

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		12 363 591	11 487 996
	Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	7 265 700	6 296 557
	Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	560	180
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos	50	30
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	510	150
	Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
	Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
	Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	390 756	600 556
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	4 706 575	4 590 691
	Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	-	12
1	Kompensacijos	-	12
Bendra išmokėtų lėšų suma, eurais		5 923 850	5 471 419
	Vienkartinės išmokos dalyviams	16 951	704
	Periodinės išmokos dalyviams	188	-
	Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
	Į kitus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	778 586	1 265 250
	Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	5 125 887	4 196 121
	Paveldėtojams išmokėtos lėšos	2 238	9 344
	Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą):	-	-
1	Dalyvių grįžimai į VSDF	-	-

2021 metų I pusmečio Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestas dalyvių įmokas į pensijų fondą sudarė dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos, 4 847 870 eurų (2020 m. I pusm. – 4 215 133 eurais), papildomos iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos 2 415 283 eurais (2020 m. I pusm. – 2 074 871 euras) ir Valstybinio socialinio draudimo fondo pervedamos įmokų nuo draudžiamųjų pajamų korekcijos už ankstesnius laikotarpius, 2 547 eurais (2020 m. I pusm. – 6 553 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 atidėjiny, 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