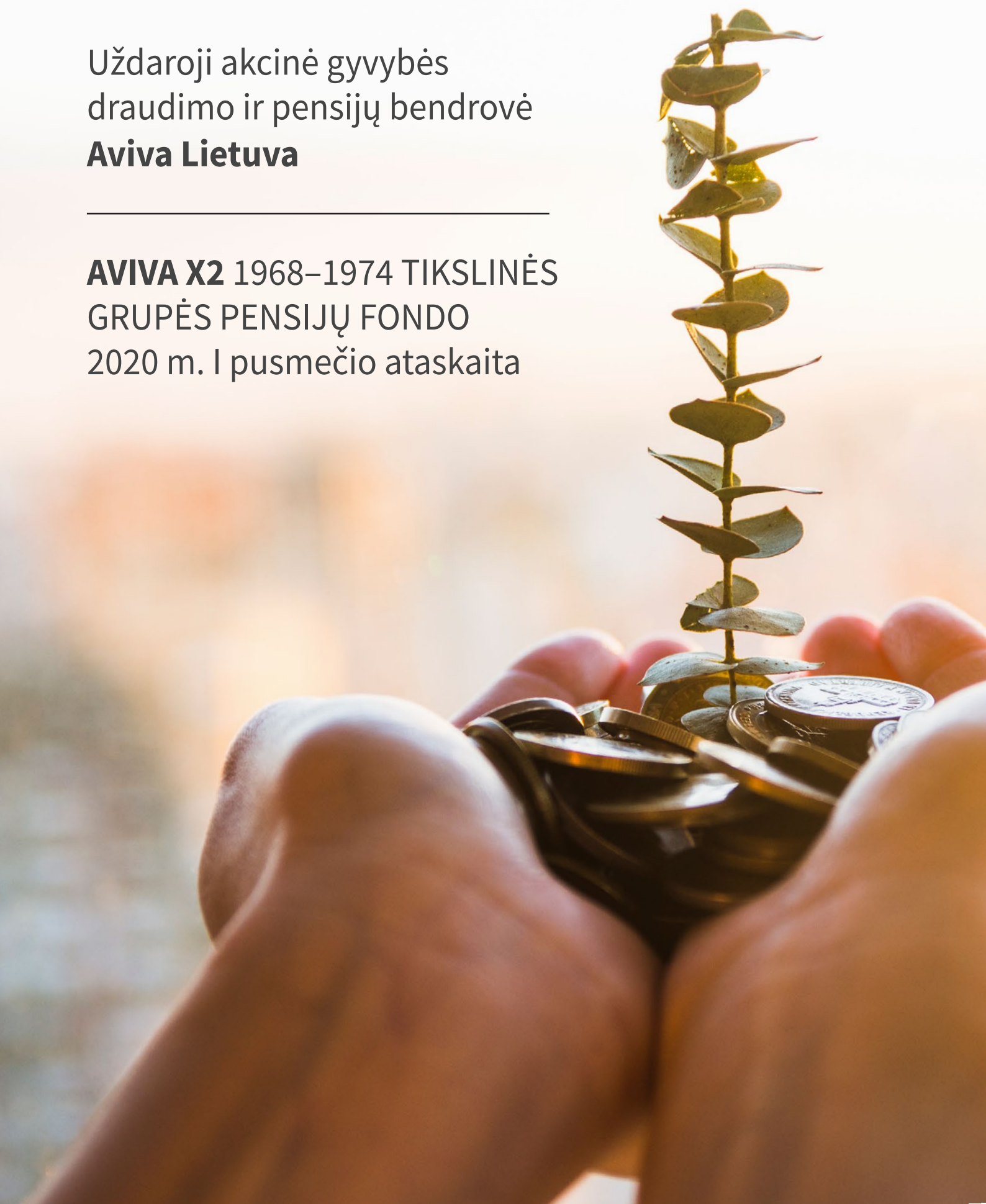




Uždaroji akcinė gyvybės  
draudimo ir pensijų bendrovė  
**Aviva Lietuva**

---

**AVIVA X2** 1968–1974 TIKSLINĖS  
GRUPĖS PENSIJŲ FONDO  
2020 m. I pusmečio ataskaita



## I. BENDROJI DALIS

1. AVIVA X2 1968–1974 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-68/74 (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 X2 1968–1974 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.
2. Ataskaitinis laikotarpis: 2020 01 01 – 2020 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](mailto:info@aviva.lt),  
[pensija@aviva.lt](mailto:pensija@aviva.lt), interneto svetainės adresas: [www.aviva.lt](http://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, priimančys 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 – Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius, telefono numeris: (5) 2682800, fakso numeris: (5) 2682333.

## II. GRYNŲJŲ 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 gražai, 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.

Investavimo strategijoje 2020 metais numatyta, kad rizikingi aktyvai sudaro apie 78 proc. (2019 m. sudarė apie 83 proc.), o mažiau rizikingi aktyvai – apie 22 proc. (2019 m. – apie 17 proc.). Vieną kartą metuose atliekame pensijų fondą sudarančių rizikingų ir mažiau rizikingų aktyvų proporcijų perbalansavimą. Rizikingų ir mažiau rizikingų aktyvų pasiskirstymas gali nukrypti nuo investavimo strategijoje nustatytų proporcijų ne daugiau kaip 10 procentinių punktų. 2020 m. kovo mėn. sumažinome rizikingų aktyvų dalį laikydamiesi pensijų fondo strategijoje nustatytų proporcijų.

2020 m. birželio 30 d. pensijų fondo grynuosius aktyvus sudarė 77,6 proc. rizikingų aktyvų ir 22,4 proc. mažiau rizikingų aktyvų.

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

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. Puntuose 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 2020 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>132 072 880</b>	<b>135 544 529</b>
1.	PINIGAI	5, 6	2 998 003	1 659 975
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	129 069 420	133 879 089
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		19 890 253	19 955 910
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		19 890 253	19 955 910
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		109 179 167	113 923 179
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		5 457	5 465
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		5 457	5 465
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>76 455</b>	<b>136 262</b>
1.	Mokėtinos sumos		76 455	136 262
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		71 457	81 255
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		4 998	55 007
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
<b>C.</b>	<b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>	3	<b>131 996 425</b>	<b>135 408 267</b>

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“  
 AVIVA X2 1968–1974 tikslinės grupės pensijų fondas  
 2020 m. I pusmečio ataskaita

22.2. Pensijų fondo grynujų aktyvų pokyčio ataskaita, paruošta pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>	3	135 408 267	-
2.	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		10 902 549	125 909 230
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		6 364 630	1 343 944
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		4 162 122	122 120 447
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	365 153	2 442 027
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		10 644	2 812
	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:</b>		10 902 549	125 909 230
3.	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		(14 314 391)	(4 109 145)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(20 662)	-
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(5 708 154)	(3 058 434)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(8 085 703)	(221 035)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		(84 347)	(22 286)
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(415 525)	(129 278)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(415 525)	(129 278)
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		-	(678 112)
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>		(14 314 391)	(4 109 145)
4.	<b>Grynujų aktyvų vertės pokytis</b>		(3 411 842)	121 800 085
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>	3	131 996 425	121 800 085

22.3. Pensijų fondo 2020 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

## **2020 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 X2 1968–1974 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-68/74 (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 X2 1968–1974 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 – Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius, įmonės kodas – 112021238.

Pensijų fondo auditą už 2019 metus atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2020 01 01 – 2020 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.

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 X2 1968–1974 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.

## **2. Investavimo politika (tęsinys)**

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](http://www.aviva.lt).

## **3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas**

Visi investicijų į vertybinius popierius įsigijimai ir pardavimai apskaitomi prekybos datos verte. Sandorio sudarymo dieną pensijų fondo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavimo sandorio sudarymo dieną 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 atskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos tikrąja verte.

Investicijų į vertybinius popierius, turėtų atskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės, įskaitant valiutų kursų pasikeitimo įtaką, atskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat atskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų tikrosios vertės atskaitinio 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 pardavimo pelnas arba nuostoliai.

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

Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolos vertybinių popierių vertė nustatoma pagal paskutines elektroniniu paštu atsiųstas trijų pagrindinių pirminių dilerių, nurodytų „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto, grynųjų 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 vyriausybės 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.

### ***3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas (tęsinys)***

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.

Investicijos, nominuotos užsienio valiuta, įvertinamos eurais taikant vertinimo dienos užsienio valiutos kursą, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

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).

Pinigai ir terminuotieji indėliai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami eurais taikant vertinimo dienos užsienio valiutos kursą.

### ***5. Gautinų sumų ir įsipareigojimų apskaita***

Gautinos sumos ir įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina.

Gautinos sumos ir įsipareigojimai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami eurais taikant vertinimo dienos užsienio valiutos kursą.

### ***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. Grynųjų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai (tęsinys)**

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra grynųjų aktyvų vertė, padalinta iš pensijų fondo apskaitos vienetų skaičiaus, esančio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės nustatymo dieną ir atspindi, kokia grynųjų 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 grynųjų aktyvų vertei.

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

Atskaitymai iš pensijų turto 2020 m. yra 0,65 proc. (2019 m. buvo 0,8 proc.) nuo pensijų fondo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės.

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 0,13 proc. nuo surinktų ir pervestų įmokų sumos (2019 m. buvo 0,13 proc.);
- už papildomai iš valstybės biudžeto lėšų mokamų įmokų pervedimą 0,09 proc. nuo pervestų įmokų sumos (2019 m. buvo 0,11 proc.).

Dalyviams konvertuojama visa Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo pervesta įmokų suma.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

Pensijų fondo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose pateikiami paaiškinimai dėl svarbiausių finansinės būklės bei veiklos rezultatų pokyčių ar įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos pensijų fondo rezultatams, ataskaitiniu laikotarpiu:

- Fondo perbalansavimas mažinant rizikingų aktyvų dalį (4 skyriaus 15 punktas);
- Turto valdymo mokesčio mažinimas (7 aiškinamojo rašto punktas);
- Pensijų išmokų sistemos pasikeitimas (12 pastaba);
- Koronaviruso COVID – 19 įtaka finansų rinkoms ir pensijų fondo rezultatams (Kita informacija).

Pensijų fondo 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, o ataskaitinio laikotarpio – bus pateikiami pensijų fondo 2020 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

#### 2 Pastaba. Apskaitos politika

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2020 m. sausio 1 d. – 2020 m. birželio 30 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir parėjusiais ataskaitiniais metais, taip pat kaip ir kitiems „Aviva Lietuva“ valdomiems pensijų fondams.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas pensijų fondo 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

#### 3 Pastaba. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčiai

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	2018-06-30
Grynujų aktyvų vertė, Eur	135 408 267	131 996 425	121 800 085	-
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,1606	1,0906	1,0666	-
Apskaitos vienetų skaičius	116 668 455	121 035 264	114 199 303	-

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

	Ataskaitinis laikotarpis		Praeję finansiniai metai	
	2020 m. I pusmetis		2019 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	9 517 630	10 526 752	117 734 853*	123 464 390*
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	5 150 822	5 730 742	3 535 549	3 736 839
Skirtumas	4 366 808	4 796 010	114 199 304	119 727 551

\* Įgyvendindami Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo reikalavimus, 2019 m. gegužės 14 d. kainomis likviduotų pensijų fondų „Europensija“, „Europensija plus“ ir „Europensija“ dalyvius, atitinkančius 1968-1974 amžiaus grupę, ir jų sukauptas lėšas perkėlėme į šį pensijų fondą. Perkelta dalyvių turto vertė sudarė 114 983 385 eurus (išpirkti 109 656 014 apskaitos vienetai). Detali informacija pateikiama pensijų fondo 2019 m. gruodžio 31 d. ataskaitoje.

## 5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra

### 1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai

2020-06-30

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
<b>Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose</b>									
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1028953989	5 345	5 345 000	6 123 774	5 709 909	3,875	2022 05 30	4,3
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1117298916	2 423	2 423 000	2 720 050	2 692 857	3,0	2025 03 11	2,1
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS1696445516	8 938	8 938 000	9 789 039	9 525 254	1,75	2027 10 10	7,2
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1843434876	1 750	1 750 000	1 717 590	1 740 023	1,125	2029 06 19	1,3
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS1887498282	215	215 000	221 861	222 210	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			18 671	18 671 000	20 572 314	19 890 253	-	-	15,1
<b>Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso skolos vertybinių popierių:</b>				<b>18 671 000</b>	<b>20 572 314</b>	<b>19 890 253</b>	-	-	<b>15,1</b>

2019-12-31

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
<b>Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose</b>									
Vokietijos Federacinės Respublikos Vyriausybė	Vokietijos Federacinė Respublika	DE0001102457	4 000 000	40 000	40 492	41 847	0,25	2028 08 15	0,1
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1028953989	6 545	6 545 000	7 498 615	7 312 814	3,875	2022 05 30	5,4
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1117298916	2 423	2 423 000	2 720 050	2 806 271	3,0	2025 03 11	2,1

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“  
 AVIVA X2 1968–1974 tikslinės grupės pensijų fondas  
 2020 m. I pusmečio ataskaita

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS1696445516	6 938	6 938 000	7 502 796	7 742 258	1,75	2027 10 10	5,7
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1843434876	1 750	1 750 000	1 717 590	1 823 349	1,125	2029 06 19	1,3
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS1887498282	215	215 000	221 861	229 371	1,25	2025 10 22	0,2
Iš viso:			4 017 871	17 911 000	19 701 404	19 955 910	-	-	14,8
<b>Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso skolos vertybinių popierių:</b>				<b>17 911 000</b>	<b>19 701 404</b>	<b>19 955 910</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,8</b>

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai  
 2020-06-30

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
<b>Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai</b>									
SISF EURO Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0106235459	34 969	Schroder Investment Management	1 424 796	1 459 590	www.schroders.com	KIS 3	1,1
SISF EURO Government Bond C Acc	Liuksemburgas	LU0106236184	222 343	Schroder Investment Management	3 007 822	3 056 884	www.schroders.com	KIS 1	2,3
AI European Equity Fund I EUR	Liuksemburgas	LU0160772918	6 640	Aviva Investors Luxembourg SA	1 534 266	1 510 613	www.avivainvestors.com	KIS 3	1,2
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund	Liuksemburgas	LU0229519714	45 787	Nordea Investment Funds SA	1 151 694	1 306 974	www.nordea.lu	KIS 3	1,0
SISF Japanese Equity EUR hedged	Liuksemburgas	LU0236738356	2 605	Schroder Investment Management	291 245	290 926	www.schroders.com	KIS 3	0,2
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0248183658	66 615	Schroder Investment Management	1 405 792	1 449 940	www.schroders.com	KIS 3	1,1
SISF US Large Cap C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0248185604	31 968	Schroder Investment Management	5 135 650	5 653 923	www.schroders.com	KIS 3	4,3
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	Liuksemburgas	LU0271484684	18 555	Schroder Investment Management	3 734 335	3 984 929	www.schroders.com	KIS 3	3,0
VF European Equity I in EUR	Liuksemburgas	LU0278085062	17 330	Vontobel Asset Management SA	2 935 000	3 042 218	www.vontobel.com	KIS 3	2,3

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (tėšinsys)

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	Liuksemburgas	LU0335102843	15 730	Nordea Investment Funds SA	1 398 621	1 512 718	www.nordea.lu	KIS 3	1,1
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	Liuksemburgas	LU0368557038	25 485	Vontobel Asset Management SA	7 330 994	7 693 269	www.vontobel.com	KIS 3	5,8
Amundi Index MSCI EMU	Liuksemburgas	LU0389810994	726	Amundi Luxembourg SA	1 339 999	1 195 769	www.amundi.lu	KIS 3	0,9
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	Liuksemburgas	LU0985319473	124 005	Nordea Investment Funds SA	15 700 786	17 360 704	www.nordea.lu	KIS 3	13,2
Amundi Index S&P 500 IE (C) EUR	Liuksemburgas	LU0996177720	82 873	Amundi Luxembourg SA	13 776 000	14 666 781	www.amundi.lu	KIS 3	11,1
Amundi Index MSCI World	Liuksemburgas	LU0996181599	4 451	Amundi Luxembourg SA	7 949 998	8 356 194	www.amundi.lu	KIS 3	6,3
SISF Japanese Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU1046231665	6 299	Schroder Investment Management	885 738	884 172	www.schroders.com	KIS 3	0,7
Vontobel Global Equity I EUR	Liuksemburgas	LU1171709931	110 076	Vontobel Asset Management SA	16 560 587	17 985 316	www.vontobel.com	KIS 3	13,6
Vontobel Fund US Equity I EUR	Liuksemburgas	LU1664635726	80 956	Vontobel Asset Management SA	10 522 137	11 341 884	www.vontobel.com	KIS 3	8,6
SISF Global Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU1987117642	87 572	Schroder Investment Management	2 590 000	2 814 430	www.schroders.com	KIS 3	2,1
SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc	Liuksemburgas	LU0180781394	100 770	Schroder Investment Management	3 500 000	3 611 933	www.schroders.com	KIS 1	2,8
Iš viso:			1 085 755	-	102 175 460	109 179 167		-	82,7
<b>Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>				-	<b>102 175 460</b>	<b>109 179 167</b>			<b>82,7</b>

2019-12-31

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
<b>Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai</b>									
SISF EURO Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0106235459	34 969	Schroder Investment Management	1 424 796	1 636 571	www.schroders.com	KIS 3	1,2
SISF EURO Government Bond C Acc	Liuksemburgas	LU0106236184	154 091	Schroder Investment Management	2 100 000	2 066 919	www.schroders.com	KIS 1	1,5

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (tęsinys)

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
AI European Equity Fund I EUR	Liuksemburgas	LU0160772918	6 640	Aviva Investors Luxembourg SA	1 534 266	1 736 194	www.avivainvestors.com	KIS 3	1,3
AI Asian Equity Income Fund I USD	Liuksemburgas	LU0160787940	1 667	Aviva Investors Luxembourg SA	513 674	579 006	www.avivainvestors.com	KIS 3	0,4
Nordea 1 Asian Focus Equity Fund BI USD	Liuksemburgas	LU0229519714	79 711	Nordea Investment Funds SA	1 986 459	2 286 114	www.nordea.lu	KIS 3	1,7
Nordea 1 North American Value Fund BI USD	Liuksemburgas	LU0229520647	87 668	Nordea Investment Funds SA	4 953 010	5 746 304	www.nordea.lu	KIS 3	4,2
SISF Japanese Equity EUR hedged	Liuksemburgas	LU0236738356	2 605	Schroder Investment Management	291 245	329 204	www.schroders.com	KIS 3	0,2
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0248183658	105 814	Schroder Investment Management	2 236 736	2 478 338	www.schroders.com	KIS 3	1,8
SISF US Large Cap C Acc EUR	Liuksemburgas	LU0248185604	31 968	Schroder Investment Management	5 135 650	5 769 257	www.schroders.com	KIS 3	4,3
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	Liuksemburgas	LU0271484684	18 555	Schroder Investment Management	3 734 335	4 130 326	www.schroders.com	KIS 3	3,1
VF European Equity I in EUR	Liuksemburgas	LU0278085062	6 766	Vontobel Asset Management SA	1 205 000	1 258 183	www.vontobel.com	KIS 3	0,9
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	Liuksemburgas	LU0335102843	15 730	Nordea Investment Funds SA	1 398 621	1 549 840	www.nordea.lu	KIS 3	1,1
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	Liuksemburgas	LU0368557038	25 485	Vontobel Asset Management SA	7 330 994	8 223 619	www.vontobel.com	KIS 3	6,1
Amundi Index MSCI EMU	Liuksemburgas	LU0389810994	726	Amundi Luxembourg SA	1 339 999	1 363 930	www.amundi.lu	KIS 3	1,0
Nordea 1 Nordic Ideas Equity Fund BI EUR	Liuksemburgas	LU0915370448	12 237	Nordea Investment Funds SA	1 962 776	2 134 165	www.nordea.lu	KIS 3	1,6
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	Liuksemburgas	LU0985319473	124 005	Nordea Investment Funds SA	15 700 786	18 234 940	www.nordea.lu	KIS 3	13,5
Amundi Index S&P 500 IE (C) EUR	Liuksemburgas	LU0996177720	72 117	Amundi Luxembourg SA	11 876 000	13 438 358	www.amundi.lu	KIS 3	9,9
Amundi Index MSCI World	Liuksemburgas	LU0996181599	4 452	Amundi Luxembourg SA	7 949 998	8 990 219	www.amundi.lu	KIS 3	6,6
SISF Japanese Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU1046231665	6 299	Schroder Investment Management	885 738	976 911	www.schroders.com	KIS 3	0,7

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

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
Vontobel Global Equity I EUR	Liuksemburgas	LU1171709931	110 076	Vontobel Asset Management SA	16 560 587	18 625 958	www.vontobel.com	KIS 3	13,8
Vontobel Fund US Equity I EUR	Liuksemburgas	LU1664635726	63 703	Vontobel Asset Management SA	8 122 137	9 470 691	www.vontobel.com	KIS 3	7,0
SISF Global Equity C Acc EUR	Liuksemburgas	LU1987117642	87 573	Schroder Investment Management	2 590 000	2 898 132	www.schroders.com	KIS 3	2,1
Iš viso:			1 052 857	-	100 832 807	113 923 179		-	84,0
<b>Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)</b>									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>				-	<b>100 832 807</b>	<b>113 923 179</b>			<b>84,0</b>

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

2020-06-30

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
<b>I. Pinigai</b>				
AB SEB bankas	EUR	1 551 163	-	1,2
AB SEB bankas	USD	1 446 840	-	1,1
<b>Pinigai, iš viso:</b>		<b>2 998 003</b>		<b>2,3</b>
<b>II. Gautinos ir mokėtinos sumos</b>				
Gautinos sumos	EUR	5 457	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(76 455)	-	(0,1)
<b>Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:</b>		<b>2 927 005</b>		<b>2,2</b>

2019-12-31

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
<b>I. Pinigai</b>				
AB SEB bankas	EUR	1 659 975	-	1,3
<b>Pinigai, iš viso:</b>		<b>1 659 975</b>		<b>1,3</b>
<b>II. Gautinos ir mokėtinos sumos</b>				
Gautinos sumos	EUR	5 465	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(136 262)	-	(0,1)
<b>Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:</b>		<b>1 529 178</b>		<b>1,2</b>

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 2020-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2020-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2019-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2019-12-31
<b>Pagal investavimo strategiją</b>				
Rizikingi aktyvai	102 510 350	77,6	111 856 260	82,6
Mažiau rizikingi aktyvai*	29 557 073	22,5	23 682 804	17,5
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Vyriausybių vertybiniai popieriai	19 890 253	15,1	19 955 910	14,8
KIS investiciniai vienetai	109 179 167	82,7	113 923 179	84,0
Pinigai	2 998 003	2,3	1 659 975	1,3
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>
<b>Pagal sektorius</b>				
Vyriausybiniis sektorius	19 890 253	15,1	19 955 910	14,8
Nevyriausybiniis sektorius	112 177 170	85,0	115 583 154	85,3
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>
<b>Pagal valiutas</b>				
Eurais	129 313 609	98,0	126 927 640	93,8
JAV doleriais	2 753 814	2,1	8 611 424	6,3
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>
<b>Pagal geografinę zoną</b>				
Lietuva	2 998 003	2,3	1 659 975	1,3
Europos regionas, išskyrus Lietuvą	31 668 045	24,0	31 701 712	23,4
JAV ir Kanada	43 340 786	32,8	46 778 555	34,6
Japonija	1 175 098	0,9	1 306 115	0,9
Azijos regionas	2 756 914	2,1	5 343 458	3,9
Investiciniai fondai, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje	50 128 577	38,0	48 749 249	36,0
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>
<b>Pagal kriterijus</b>				
Terminuoti	19 890 253	15,1	19 955 910	14,8
Neterminuoti	112 177 170	85,0	115 583 154	85,3
<b>Iš viso:</b>	<b>132 067 423</b>	<b>100,1</b>	<b>135 539 064</b>	<b>100,1</b>

\* 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*

2020 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. Taip pat dalį pensijų fondo portfelio sudarė pinigai banko sąskaitoje.

Kaip numatyta pensijų fondo strategijoje, atsizvelgdami į situaciją rinkose, metų pradžioje sumažinome strateginę pensijų fondo turto rizikingų aktyvų neutralią dalį nuo 83 proc. iki 78 proc.



*Veiksniai, turėję įtakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams (tęsinys)*

Per 2020 m. I pusmetį esminių pakeitimų pensijų fondo investicijų portfelyje neatlikome. 2020 m. I pusmetį investicijų portfelio struktūra išlieka panaši kaip ir 2019 m. gruodžio 31 d. Investicijų pasiskirstymas detaliau pateiktas aukščiau esančioje lentelėje.

**7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis**

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	19 955 910	3 367 650	(2 654 259)	109 219	(888 267)	19 890 253
<i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>19 955 910</i>	<i>3 367 650</i>	<i>(2 654 259)</i>	<i>109 219</i>	<i>(888 267)</i>	<i>19 890 253</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	113 923 179	11 630 000	(9 432 510)	255 934	(7 197 436)	109 179 167
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>133 879 089</b>	<b>14 997 650</b>	<b>(12 086 769)</b>	<b>365 153</b>	<b>(8 085 703)</b>	<b>129 069 420</b>

\*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 365 153 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 237 425 eurus, ir pardavimo pelną, 127 728 eurus.

\*\*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 8 085 703 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo sumą, 5 823 432 eurus, ir pardavimo nuostolį, 2 262 271 eurą.

**7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)**

Investicijos	I. 2019-06-30					
	Pokytis					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje 2018-12-31	įsigyta***	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	-	69 116 210	(49 528 389)	428 134	(44 140)	19 971 815
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	69 116 210	(49 528 389)	428 134	(44 140)	19 971 815
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	111 955 706	(13 417 177)	2 013 893	(176 895)	100 375 527
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	-	<b>181 071 916</b>	<b>(62 945 566)</b>	<b>2 442 027</b>	<b>( 221 035)</b>	<b>120 347 342</b>

\*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 2 442 027 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 2 300 097 eurus, ir pardavimo pelną, 141 930 eurų.

\*\*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimą, 221 035 eurus, sudaro pardavimo nuostolis.

\*\*\*„Įsigyta“ sumoje taip pat įtraukti skolos vertybiniai popieriai, 66 755 993 eurai, ir kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, 31 013 909 eurai, kuriuos perkėlėme iš likviduotų pensijų fondų „Europensija“, „Europensija plus“ ir „Europensija“, įgyvendindami Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo reikalavimus.

### 8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Priskaičiuota atskaitymų suma, Eur	
	Maksimalūs numatyti taisyklėse	Faktiškai taikyti	Ataskaitinis laikotarpis 2020 m. I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 m. I pusm.
Nuo turto vertės, 2020 m.	0,65%	0,65%	413 599	-
Nuo turto vertės, 2019 m.	0,80%	0,80%	-	128 985
Už keitimą**:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	5	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	1 898	246
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	23	47
		<b>Iš viso</b>	<b>415 525</b>	<b>129 278</b>
<i>BAR*</i>			-	-
<i>Tikėtinas sąlyginis BIK*</i>			-	-
<i>PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*</i>			-	-

\*Rodikliai pateikiami tik metinėje ataskaitoje.

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

Nuo 2020 m. sausio 1 d. atskaitymų dydis nuo turto vertės sumažėjo, tačiau lyginant su 2019 m. I pusmečiu, 2020 m. I pusmetį priskaičiuota atskaitymų suma augo. Didėjimui įtaką padarė išaugęs pensijų dalyvių skaičius ir pensijų turtas dėl 2019 m. gegužės 14 d. įvykdyto dalyvių turto perkėlimo iš pensijų fondų „Europensija“, „Europensija plus“ ir „Europensija ekstra“ į naujai įsteigtus gyvenimo ciklo pensijų fondus.

### 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	Ataskaitinis laikotarpis 2020 m. I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 m. I pusm.
Aviva Investors – R.C.S. Luxembourg*		
- investicijų pirkimo sandoriai	-	247 070
- investicijų pardavimo sandoriai	486 905	250 053
Atskaitymai iš pensijų fondo turto, pervedami UAGDPB „Aviva Lietuva“	žr. 8 pastaba	žr. 8 pastaba
Gautinos ir mokėtinos sumos susijusiems asmenims ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	Ataskaitinio laikotarpio pab. 2020-06-30	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pab. 2019-06-30
Gautinos sumos iš UAGDPB „Aviva Lietuva“	90	12
Gautinos sumos iš kitų UAGDPB „Aviva Lietuva“ valdomų pensijų fondų (fondo keitimas)	-	13 953
Mokėtini atskaitymai iš pensijų fondo turto UAGDPB „Aviva Lietuva“	(71 456)	(73 320)
Mokėtinos sumos į kitus UAGDPB „Aviva Lietuva“ valdomus pensijų fondus (fondo keitimas)	(2 462)	(3 417)

\*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 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. birželio 30 d. susijusių asmenų suteiktų garantijų ir laidavimų neturėjo, išskyrus mokėtinas sumas pensijų kaupimo bendrovei.

### 12 Pastaba. Pobalansiniai įvykiai

#### Pensijų išmokos

Pagal Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymą nuo 2020 m. liepos 1 d. pasikeitė pensijų išmokų mokėjimo tvarka. Dalyviams, sulaukusiems pensinio amžiaus ir sukaupusiems iki 5 000 eurų vertės turto, vadovaujantis įstatymu turime mokėti vienkartinę pensijų išmoką. Pagal įstatymą sumažėjo vienkartinės pensijų išmokos riba nuo daugiau nei 20 000 eurų iki 5 000 eurų. Taip pat atsirado nauja periodinių išmokų iš pensijų fondo sistema. Dalyviams, kurių turtas sieks nuo 5 000 eurų iki 10 000 eurų vertės, turime mokėti periodines pensijų išmokas, kurių dydis apskaičiuojamas pensijų fondo vienetais, turimus pensijų sąskaitoje vienetus padalijant iš mėnesių skaičiaus, likusių iki dalyviui sukaks 85 metai. Dalyviai, sulaukę pensinio amžiaus ir sukaupę 10 000 eurų ir daugiau turto, pagal įstatymą turi įsigyti pensijų anuitetą arba periodines išmokas iki 85 metų ir atidėtąjį pensijų anuitetą, kuris bus mokamas nuo 85 metų. Pensijų anuitetus nuo 2020 m. liepos 1 d. moka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba. Lėšų paveldimumas priklausys nuo pasirinktos anuiteto rūšies.

## 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 2020 m. I pusmetis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 m. I pusmetis
<b>Bendra gautų lėšų suma, eurais</b>	<b>10 526 752</b>	<b>123 450 438</b>
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	6 364 350	1 343 944
<b>Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos</b>	<b>280</b>	-
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	160	-
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	120	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	160 287	115 088 802*
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	4 001 835	7 017 692
<b>Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)</b>	-	-
<b>Bendra išmokėtų lėšų suma, eurais</b>	<b>5 778 825</b>	<b>3 215 232</b>
Vienkartinės išmokos dalyviams	16 736	-
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 101 859	149 616
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	4 656 303	2 623 379
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	3 927	-
<b>Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą)</b>	-	<b>442 237</b>
1 Dalyvių grįžimai į VSDF	-	442 237

\* į bendrą sumą įtraukta dalyvių, atitinkančių 1968-1974 amžiaus grupę, turto vertė (114 983 385 eurais), kurią 2019 m. gegužės 14 d. kainomis perkėlėme iš likviduotų pensijų fondų „Europensija“, „Europensija plus“ ir „Europensija“, įgyvendindami Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo reikalavimus. Detali informacija pateikiama pensijų fondo 2019 m. gruodžio 31 d. ataskaitoje.

2020 metų I pusmečio Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestas dalyvių įmokas į pensijų fondą sudarė Valstybinio socialinio draudimo fondo įmokos, 8 175 eurais (2019 m. I pusm. – 26 185 eurais), papildomos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos, 4 284 218 eurais (2019 m. I pusm. – 893 999 eurais), ir papildomos iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos 2 071 957 eurais (2019 m. I pusm. – 423 760 eurų).

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 TECHINĮ 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. Koronaviruso COVID – 19 įtaka finansų rinkoms ir pensijų fondo rezultatams**

Po sėkmingų 2019 metų, per kuriuos akcijų fondai uždirbo dviženklę grąžą, pirmieji šių metų mėnesiai prasidėjo optimistiniu akcijų rinkų augimu. Tačiau dėl pasaulį apėmusios koronaviruso pandemijos šiais metais akcijų rinkos patyrė stiprių svyravimų. Nuo metų pradžios iki vasario mėn. vidurio akcijų kainos augo. Virusui smarkiai plintant ir Pasaulinės Sveikatos Organizacijai paskelbus globalinę pandemiją, vertybinių popierių, ypač akcijų, kainos reikšmingai krito. Vis dėlto nuo kovo mėn. pabaigos prasidėjo tendencingas rinkų augimas, kuris tęsiasi iki šiol. Investuotojų pasitikėjimą sustiprino ypatingos priemonės, kurių ėmėsi Pasaulio valstybių centriniai bankai, valstybių vyriausybių finansinė parama verslui ir gyventojams, taip pat žinios apie vakcinos nuo koronaviruso kūrimą.

Pensijų fondo 2020 m. I ketv. apskaitos vieneto vertės pokytis sudarė -15,9 proc., tačiau 2020 m. II ketv. pensijų fondo grąža buvo teigiama ir siekė +11,8 proc., o nuo fondo veiklos pradžios 2019 m. sausio 2 d. iki 2020 m. birželio 30 d. grąža siekia +9,1 proc.

Nepaisant susiklosčiusios situacijos Lietuvoje ir visame pasaulyje, toliau aktyviai valdome pensijų fondo investicijas. Investuodami pensijų fondo turtą toliau laikysimės investavimo strategijos ir priežiūros institucijos nustatytų reikalavimų. Mūsų investicijų valdytojų vertinimu, akcijų kainos vis dar gali svyruoti, tačiau kaupimas pensijai „Aviva Lietuva“ pensijų fonduose ilgalaikis ir gali trukti dešimtmečius. Per ilgą laikotarpį finansų rinkos išgyvena įvairius ekonominius ciklus: gali pasikartoti keli rinkų augimo ir laikinų nuosmukių etapai, tačiau ilguoju laikotarpiu svyravimai išsilygina ir vyrauja vertybinių popierių kainų augimo tendencija.

## XII. ATSKAITINGI 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;
  - Finansų direktorė – Rita Nogė, tel. (5) 2690600, rita\_noge@aviva.lt;
  - Vyr. finansininko pavaduotoja - komandos lyderė – Gina Šakinienė, tel. (5) 2726240, gina\_sakinienne@aviva.lt;
  - Investicijų skyriaus vadovas – Rokas Baltrėnas, tel. (5) 2197876, rokas\_baltrenas@aviva.lt.

Pensijų fondo ataskaitą 2020 m. rugpjūčio 28 d. pasirašė:

Generalinė direktorė

Asta Grabinskė

Finansų direktorė

Rita Nogė

Vyr. finansininko pavaduotoja - komandos lyderė

Gina Šakinienė