



Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB

ALLIANZ X2 1968-1974 TIKSLINĖS GRUPĖS PENSIJŲ FONDO

2022 metų I pusmečio ataskaita

TURINYS

| | | |
|-------|--|----|
| I. | BENDROJI INFORMACIJA | 3 |
| II. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ | 3 |
| III. | ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO | 3 |
| IV. | INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ | 3 |
| V. | PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI | 4 |
| VI. | PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ | 4 |
| | AIŠKINAMASIS RAŠTAS | 6 |
| | I. BENDROJI DALIS | 6 |
| | II. APSKAITOS POLITIKA | 6 |
| | III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS | 9 |
| VII. | INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS | 16 |
| VIII. | IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI | 17 |
| IX. | INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ | 17 |
| X. | INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS | 17 |
| XI. | KITA INFORMACIJA | 18 |
| XII. | ATSAKINGI ASMENYS | 18 |

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Nuo 2021 m pabaigos priklausome vienai didžiausių turto valdymo ir draudimo rinkos lyderių pasaulyje – įmonių grupei Allianz. Todėl nuo 2022 m. birželio 1 d. Įmonės pavadinimą pakeitėme į „Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB“. Taip pat pakeitėme pensijų fondo pavadinimą į „ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondas“. ALLIANZ 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 „Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB“ valdybos patvirtintą „ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.

2. Ataskaitinis laikotarpis: 2022 01 01 – 2022 06 30.

3. Duomenys apie draudimo įmonę:

3.1. Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB (toliau – Įmonė), Įmonės kodas – 111744827;

3.2. Buveinės adresas: Lvivo g. 25, LT-09320 Vilnius;

3.3. Telefono numeris: (5) 2690169, fakso numeris: (5) 2690269, el. pašto adresas: info@allianz.lt, pensija@allianz.lt, interneto svetainės adresas: www.allianz.lt.

3.4. Draudimo veiklos licencijos Nr. 0016 išduota 2001 m. liepos 31 d. (naujos formos licencija Nr. 7 išduota 2005 m. kovo 15 d.).

3.5. 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, buveinė: 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 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 sąlyginį BIK, BAR, PAR pateikiama tik metų ataskaitoje.

8. Mokėjimų tarpininkams iš pensijų fondo turto nebuvo.

9. Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį susitarimų dėl mokėjimo pasidalijimo, paslėptų komisinių neturėjo.

10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 3 priedo 10 punktu, teikiamas tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

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

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

15. Pensijų fondo investicijų portfelis atitiko 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 sudėtis, pokyčiai ir atitiktis investavimo strategijai pateikiami šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5-oje ir 6-oje pastabose.

16. Informacija apie veiksmus, 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 (eurais), paruošta pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis:

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|-----------|---|--------------|--------------------|--------------------------|
| A. | TURTAS | | 175 472 255 | 194 776 353 |
| 1. | PINIGAI | 5, 6 | 1 164 156 | 927 433 |
| 2. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | | - | - |
| 3. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS | | - | - |
| 3.1. | Valstybės išdo vekseliai | | - | - |
| 3.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | | - | - |
| 4. | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | 5, 6 | 174 291 521 | 193 835 803 |
| 4.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | 27 668 702 | 17 564 116 |
| 4.1.1. | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | 27 668 702 | 17 564 116 |
| 4.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | - | - |
| 4.2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | | - | - |
| 4.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | | 146 622 819 | 176 271 687 |
| 5. | SUMOKĖTI AVANSAI | | - | - |
| 6. | GAUTINOS SUMOS | | 16 578 | 13 117 |
| 6.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | - | - |
| 6.2. | Kitos gautinos sumos | | 16 578 | 13 117 |
| 7. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | | - | - |
| 7.1. | Investicinis turtas | | - | - |
| 7.2. | Išvestinės finansinės priemonės | | - | - |
| 7.3. | Kitas turtas | | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 181 201 | 146 847 |
| 1. | Mokėtinos sumos | | 181 201 | 146 847 |
| 1.1. | Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos | | - | - |
| 1.2. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | | 74 204 | 83 888 |
| 1.3. | Kitos mokėtinos sumos | | 106 997 | 62 959 |
| 2. | Sukauptos sąnaudos | | - | - |
| 3. | Finansinės skolos kredito įstaigoms | | - | - |
| 4. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | | - | - |
| 5. | Kiti įsipareigojimai | | - | - |
| C. | GRYNIIEJI AKTYVAI | 3 | 175 291 054 | 194 629 506 |

22.2. Pensijų fondo grynujų aktyvų pokyčio ataskaita (eurais), paruošta pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis:

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|-----------|--|--------------|---------------------|--------------------------|
| 1. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 3 | 194 629 506 | 153 752 238 |
| 2. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | 14 207 549 | 29 488 757 |
| 2.1. | Dalyvių įmokos į fondą | | 8 521 153 | 7 371 391 |
| 2.2. | Iš kitų fondų gautos sumos | | 5 639 908 | 5 108 747 |
| 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 | 26 837 | 16 939 527 |
| 2.6. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | - | 44 525 |
| 2.7. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | | - | - |
| 2.8. | Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas | | 19 651 | 24 567 |
| | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO: | | 14 207 549 | 29 488 757 |
| 3. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | | (33 546 001) | (7 388 783) |
| 3.1. | Išmokos fondo dalyviams | | (8 060) | (100) |
| 3.2. | Išmokos kitiems fondams | | (6 476 831) | (6 333 980) |
| 3.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 7 | (26 600 597) | (649 056) |
| 3.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | - | - |
| 3.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | | - | - |
| 3.6. | Valdymo sąnaudos: | 8 | (460 513) | (405 647) |
| 3.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei | | (460 513) | (405 647) |
| 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: | | (33 546 001) | (7 388 783) |
| 4. | Grynujų aktyvų vertės pokytis | | (19 338 452) | 22 099 974 |
| 5. | Pelno paskirstymas | | - | - |
| 6. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 3 | 175 291 054 | 175 852 212 |

22.3. Pensijų fondo 2022 metų I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

2022 metų I pusmečio ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondo finansinių ataskaitų AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie pensijų fondą

2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos draudimo priežiūros komisija išdavė „Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB“ leidimą Nr. 00001 vykdyti pensijų kaupimo veiklą (naujos formos licencija Nr. 7 išduota 2005 m. kovo 15 d.). ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-68/74 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 Standartinės tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisyklės ir Įmonės valdybos patvirtintą „ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.

Pensijų fondą valdo Įmonė, įregistruota adresu Lvivo g. 25, LT-09320 Vilnius, Įmonės kodas – 111744827. Duomenys apie Įmonę 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 2021 metus atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, Įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2022 01 01 – 2022 06 30.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Pagrindiniai principai

Įmonė, 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 bei kitų jos valdomų pensijų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

2. Investavimo politika

Pensijų fondo lėšos investuojamos laikantis „ALLIANZ 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.

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 tauriuosius metalus arba į suteikiančius į juos teisę vertybinius popierius ir nekilnojamąjį turtą. Pensijų fondo detali investavimo strategija skelbiama viešai Įmonės internetiniame tinklapyje www.allianz.lt.

3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervertinimo 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 Įmonės Pensijų fondų turto, grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės skaičiavimo tvarka. Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir sukauptų palūkanų vertę. Vertybinių popierių įsigijimo atveju palūkanos pradėdamos kaupiti nuo atsiskaitymo dienos. Grynujų aktyvų ataskaitoje investicijos į vertybinius popierius parodomos ataskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos tikrąja verte.

Investicijų į vertybinius popierius, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės, įskaitant valiutų kursų pasikeitimo įtaką, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų įsigijimo savikainos teigiamas skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui, neigiamas – sumažėjimui. Kiekvieno vertybinio popieriaus vertės pasikeitimas vertinamas atskirai ir atitinkamai vertybinio popieriaus vertės padidėjimas arba sumažėjimas atvaizduojamas kaip pelnas arba nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo grynujų 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. Grynujų 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.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolos vertybinių popierių vertė nustatoma pagal paskutines elektroniniu paštu atsiųstas trijų pagrindinių pirminių dilerių, nurodytų Įmonės 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 Įmonės 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 pensijų fondų gautas lėšas, palūkanas 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 įmonei, 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.

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 taisyklės. Bendra visų pensijų fondo vienetų vertė visada lygi pensijų fondo grynujų aktyvų vertei.

7. Atskaitymai iš pensijų fondo ir pensijų fondų veiklos sąnaudos, dengiamos įmonės lėšomis

Atskaitymai iš pensijų turto nuo 2021 m. sausio 1 d. yra 0,5 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 įmonės valdomą pensijų fondą, jeigu pensijų fondo dalyvis pereina į kitą įmonės 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, mokėjimais dalyviams, paveldėtojams, kitoms pensijų kaupimo bendrovėms ar pensijų fondams, apskaitomos kaip gautinos sumos ir dengiamos įmonės lėšomis.

Atlyginimas depozitoriumui apskaitomas įmonės apskaitoje ir dengiamas įmonės 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 įmonės apskaitoje ir kompensuojamos įmonės lėšomis:

- už pensijų kaupimo dalyvio lėšomis mokamų įmokų surinkimą ir pervedimą 2022 m. yra 0,13 proc. nuo surinktų ir pervedtų įmokų sumos (2021 m. buvo 0,13 proc.);
- už papildomai iš valstybės biudžeto lėšų mokamų įmokų pervedimą 2022 m. yra 0,09 proc. nuo pervedtų įmokų sumos (2021 m. buvo 0,09 proc.).

Dalyviams konvertuojama visa įmokų suma.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Ataskaitinio laikotarpio pensijų fondo finansinių ataskaitų informacija

Atsižvelgdami į finansų rinkų prognozes, tendencijas bei pasikeitusią investicinę aplinką, 2022 m. vasario 1 d. atnaujinome pensijų fondo investavimo strategiją ir pakeitėme rizikingų ir mažiau rizikingų aktyvų procentines dalis.

Nuo 2021 m pabaigos priklausome vienai didžiausių turto valdymo ir draudimo rinkos lyderių pasaulyje – įmonių grupei Allianz. Todėl nuo 2022 m. birželio 1 d. Įmonės pavadinimą pakeitėme į „Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB“. Taip pat pakeitėme pensijų fondo pavadinimą į „ALLIANZ X2 1968-1974 tikslinės grupės pensijų fondas“. Pasikeitus pensijų fondo pavadinimui, nuo 2022 m. birželio 1 d. atnaujinome pensijų fondo strategiją.

Pirmąjį 2022 metų pusmetį situacija pasaulio kapitalo rinkose buvo sudėtinga. Karas Ukrainoje, išaugusios žaliavų ir energetinių resursų kainos bei sparčiai kylanti infliacija buvo pagrindinės priežastys, lėmusios finansinių instrumentų kainų korekcijas. Šių metų pirmas pusmetis buvo išskirtinis tuo, kad smuko beveik visų turto klasių kainos – ir saugių vyriausybės obligacijų, ir rizikingesnių akcijų. Todėl fondo grąža per šį pusmetį buvo neigiama: -13,6 proc. 2021 m. pirmoje pusėje grąža siekė +10,2 proc.

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

Pensijų fondo 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2 Pastaba. Apskaitos politika

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Visiems Įmonės valdomiems pensijų fondams taikoma vieninga apskaitos politika.

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

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Prieš metus | Prieš dvejus metus |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|
| | 2021-12-31 | 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
| Grynujų aktyvų vertė, Eur | 194 629 506 | 175 291 054 | 175 852 212 | 131 996 425 |
| Apskaitos vieneto vertė, Eur | 1,4332 | 1,2383 | 1,3435 | 1,0906 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 135 803 282 | 141 559 692 | 130 888 266 | 121 035 264 |

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

| | 2022 m. I pusm. | | 2021 m. I pusm. | |
|---|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | Apskaitos vienetai | Vertė, Eur | Apskaitos vienetai | Vertė, Eur |
| Išplatinti apskaitos vienetai (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus) | 10 618 582 | 14 161 061 | 9 731 611 | 12 480 351 |
| Išpirkti apskaitos vienetai (konvertuojant vienetus į pinigus) | 4 862 172 | 6 486 476 | 4 946 175 | 6 335 528 |
| Skirtumas | 5 756 410 | 7 674 585 | 4 785 436 | 6 144 823 |

5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (2022-06-30)

| 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 | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | - | - | - |
| Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| Vokietijos Federacinės Respublikos Vyriausybė | DE | DE0001102366 | 1500 000 000 | 15 000 000 | 15 235 123 | 15 238 196 | 1,0 | 2024 08 15 | 8,7 |
| Kroatijos Respublikos Vyriausybė | HR | XS1117298916 | 2 423 | 2 423 000 | 2 720 050 | 2 514 379 | 3,0 | 2025 03 11 | 1,4 |
| Vengrijos Respublikos Vyriausybė | HU | XS1696445516 | 8 938 | 8 938 000 | 9 789 040 | 8 193 014 | 1,75 | 2027 10 10 | 4,7 |
| Kroatijos Respublikos Vyriausybė | HR | XS1843434876 | 1 750 | 1 750 000 | 1 717 590 | 1 515 306 | 1,125 | 2029 06 19 | 0,9 |
| Vengrijos Respublikos Vyriausybė | HU | XS1887498282 | 215 | 215 000 | 221 861 | 207 807 | 1,25 | 2025 10 22 | 0,1 |
| Iš viso: | | | 1500 013 326 | 28 326 000 | 29 683 664 | 27 668 702 | - | - | 15,8 |
| Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso skolos vertybinių popierių: | | | | 28 326 000 | 29 683 664 | 27 668 702 | - | - | 15,8 |

2 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (2021-12-31)

| 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 | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | - | - | - |
| Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| Kroatijos Respublikos Vyriausybė | HR | XS1028953989 | 2 945 | 2 945 000 | 3 374 091 | 3 062 639 | 3,875 | 2022 05 30 | 1,6 |
| Kroatijos Respublikos Vyriausybė | HR | XS1117298916 | 2 423 | 2 423 000 | 2 720 050 | 2 709 608 | 3,0 | 2025 03 11 | 1,4 |
| Vengrijos Respublikos Vyriausybė | HU | XS1696445516 | 8 938 | 8 938 000 | 9 789 039 | 9 771 661 | 1,75 | 2027 10 10 | 5,0 |
| Kroatijos Respublikos Vyriausybė | HR | XS1843434876 | 1 750 | 1 750 000 | 1 717 590 | 1 795 815 | 1,125 | 2029 06 19 | 0,9 |
| Vengrijos Respublikos Vyriausybė | HU | XS1887498282 | 215 | 215 000 | 221 861 | 224 393 | 1,25 | 2025 10 22 | 0,1 |
| Iš viso: | | | 16 271 | 16 271 000 | 17 822 631 | 17 564 116 | - | - | 9,0 |
| Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso skolos vertybinių popierių: | | | | 16 271 000 | 17 822 631 | 17 564 116 | - | - | 9,0 |

3 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (2022-06-30)

| 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 | 884 520 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 6 666 537 | 6 539 779 | KIS 1 | 3,7 |
| SISF US Large Cap C Acc EUR | LU | LU0248185604 | 19 854 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 3 816 066 | 5 034 411 | KIS 3 | 2,9 |
| SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged | LU | LU0271484684 | 27 661 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 6 734 335 | 7 680 825 | KIS 3 | 4,4 |
| VF European Equity I in EUR | LU | LU0278085062 | 12 067 | Vontobel Asset Management S.A. | 1 997 729 | 2 334 068 | KIS 3 | 1,3 |
| Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR | LU | LU0335102843 | 22 743 | Nordea Investment Funds S.A. | 2 398 621 | 2 849 201 | KIS 3 | 1,6 |
| Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR | LU | LU0368557038 | 20 737 | Vontobel Asset Management S.A. | 5 971 904 | 7 375 454 | KIS 3 | 4,2 |
| Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C) | LU | LU0389810994 | 2 078 | Amundi Luxembourg S.A. | 4 339 997 | 3 938 227 | KIS 3 | 2,2 |
| Amundi MSCI North America | LU | LU0389812008 | 4 235 | Amundi Luxembourg S.A. | 23 499 974 | 21 463 471 | KIS 3 | 12,2 |
| SISF Global Sustainable Growth C Acc EUR Hedged | LU | LU0557291233 | 4 837 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 1 500 000 | 1 207 337 | KIS 3 | 0,7 |
| Nordea Global Opportunity Fund BI EUR | LU | LU0975280396 | 14 364 | Nordea Investment Funds S.A. | 4 344 404 | 3 558 198 | KIS 3 | 2,0 |
| Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR | LU | LU0985319473 | 54 013 | Nordea Investment Funds S.A. | 6 825 090 | 9 508 440 | KIS 3 | 5,4 |
| AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C) | LU | LU0996177720 | 102 290 | Amundi Luxembourg S.A. | 20 353 201 | 25 456 931 | KIS 3 | 14,6 |
| Amundi Index MSCI World | LU | LU0996181599 | 11 789 | Amundi Luxembourg S.A. | 26 849 985 | 28 844 362 | KIS 3 | 16,6 |
| Vontobel Global Equity I EUR | LU | LU1171709931 | 32 006 | Vontobel Asset Management S.A. | 4 820 360 | 6 136 110 | KIS 3 | 3,5 |
| SISF Global Gold C Acc EUR Hedged | LU | LU1223083160 | 16 898 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 2 500 000 | 1 460 940 | KIS 3 | 0,8 |
| Vontobel Fund US Equity I EUR | LU | LU1664635726 | 26 701 | Vontobel Asset Management S.A. | 3 605 894 | 4 872 438 | KIS 3 | 2,8 |
| Nordea 1 - European Stars Equity Fund | LU | LU1706108732 | 22 867 | Nordea Investment Funds S.A. | 3 000 000 | 2 885 625 | KIS 3 | 1,6 |
| SISF Global Equity C Acc EUR | LU | LU1987117642 | 131 177 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 4 080 000 | 5 477 002 | KIS 3 | 3,1 |
| Iš viso: | | | 1 410 837 | | 133 304 097 | 146 622 819 | - | 83,6 |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | | | - | - | - | - |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | | | 133 304 097 | 146 622 819 | | 83,6 |

4 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (2021-12-31)

| 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 | 1 345 863 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 10 385 631 | 10 338 511 | KIS 1 | 5,3 |
| SISF EURO Government Bond C Acc | LU | LU0106236184 | 222 344 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 3 007 822 | 3 026 067 | KIS 1 | 1,6 |
| SISF Global Inflation Linked Bond fund EUR C Acc | LU | LU0180781394 | 413 435 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 14 740 000 | 15 752 580 | KIS 1 | 8,1 |
| SISF Emerging Asia EUR C Acc | LU | LU0248173857 | 15 761 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 932 848 | 888 376 | KIS 3 | 0,5 |
| SISF Asian Opportunities C Acc EUR | LU | LU0248183658 | 107 465 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 2 971 938 | 3 056 530 | KIS 3 | 1,6 |
| SISF US Large Cap C Acc EUR | LU | LU0248185604 | 38 344 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 6 775 650 | 10 720 773 | KIS 3 | 5,5 |
| SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged | LU | LU0271484684 | 18 555 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 3 734 335 | 6 268 807 | KIS 3 | 3,2 |
| VF European Equity I in EUR | LU | LU0278085062 | 12 067 | Vontobel Asset Management S.A. | 1 997 729 | 2 925 217 | KIS 3 | 1,5 |
| Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR | LU | LU0335102843 | 22 743 | Nordea Investment Funds S.A. | 2 398 621 | 3 391 842 | KIS 3 | 1,7 |
| Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR | LU | LU0368557038 | 25 485 | Vontobel Asset Management S.A. | 7 330 994 | 11 109 838 | KIS 3 | 5,7 |
| Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C) | LU | LU0389810994 | 726 | Amundi Luxembourg S.A | 1 339 999 | 1 635 487 | KIS 3 | 0,8 |
| Amundi MSCI North America | LU | LU0389812008 | 772 | Amundi Luxembourg S.A | 4 499 999 | 4 550 515 | KIS 3 | 2,3 |
| Nordea Emerging Star Equity BI in Eur | LU | LU0602539271 | 6 991 | Nordea Investment Funds S.A. | 1 259 423 | 1 165 013 | KIS 3 | 0,6 |
| Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund BI EUR | LU | LU0772948997 | 25 368 | Nordea Investment Funds S.A. | 1 000 000 | 930 238 | KIS 3 | 0,5 |
| Nordea Global Opportunity Fund BI EUR | LU | LU0975280396 | 21 287 | Nordea Investment Funds S.A. | 6 400 000 | 6 963 083 | KIS 3 | 3,6 |
| Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR | LU | LU0985319473 | 124 005 | Nordea Investment Funds S.A. | 15 700 785 | 25 099 859 | KIS 3 | 13 |
| AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C) | LU | LU0996177720 | 83 629 | Amundi Luxembourg S.A | 15 353 202 | 23 755 780 | KIS 3 | 12,2 |
| Amundi Index MSCI World | LU | LU0996181599 | 4 451 | Amundi Luxembourg S.A | 7 949 998 | 12 584 304 | KIS 3 | 6,5 |
| Vontobel Global Equity I EUR | LU | LU1171709931 | 60 308 | Vontobel Asset Management S.A. | 9 085 367 | 13 689 247 | KIS 3 | 7,0 |
| SISF Global Gold C Acc EUR Hedged | LU | LU1223083160 | 16 898 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 2 500 000 | 1 810 782 | KIS 3 | 0,9 |
| Vontobel Fund US Equity I EUR | LU | LU1664635726 | 26 701 | Vontobel Asset Management S.A. | 3 605 894 | 5 452 388 | KIS 3 | 2,8 |
| Nordea 1 - European Stars Equity Fund | LU | LU1706108732 | 22 867 | Nordea Investment Funds S.A. | 3 000 000 | 3 514 476 | KIS 3 | 1,8 |
| SISF Global Equity C Acc EUR | LU | LU1987117642 | 131 177 | Schroder Investment Management (Europe) S.A. | 4 080 000 | 6 491 684 | KIS 3 | 3,3 |
| Nordea Asian Stars Equity fund BI | LU | LU2152928433 | 8 975 | Nordea Investment Funds S.A. | 1 300 000 | 1 150 290 | KIS 3 | 0,6 |
| Iš viso: | | | 2 756 217 | - | 131 350 235 | 176 271 687 | - | 90,6 |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | | | 131 350 235 | 176 271 687 | | 90,6 |

5 lentelė. Pinigai, gautinos ir mokėtinios sumos

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma, % | Dalis GA, % |
|--|---------|---------------------|-------------------|-------------|
| 2022-06-30 | | | | |
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | EUR | 1 164 156 | - | 0,7 |
| Gautinos ir mokėtinios sumos | | | | |
| Gautinos sumos | EUR | 16 578 | - | 0,0 |
| Mokėtinios sumos | EUR | (181 201) | - | (0,1) |
| Pinigai, gautinos ir mokėtinios sumos, iš viso: | | 999 533 | - | 0,6 |
| 2021-12-31 | | | | |
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | EUR | 927 433 | - | 0,5 |
| Gautinos ir mokėtinios sumos | | | | |
| Gautinos sumos | EUR | 13 117 | - | 0,0 |
| Mokėtinios sumos | EUR | (146 847) | - | (0,1) |
| Pinigai, gautinos ir mokėtinios sumos, iš viso: | | 793 703 | - | 0,4 |

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 2022-06-30 | Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2022-06-30 | Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31 | Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2021-12-31 |
|--|---|---|--|--|
| Pagal investavimo strategiją | | | | |
| Rizikingi aktyvai | 140 083 040 | 79,9 | 147 154 529 | 75,6 |
| Mažiau rizikingi aktyvai* | 35 372 637 | 20,2 | 47 608 707 | 24,5 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Pagal investavimo objektus | | | | |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | 27 668 702 | 15,8 | 17 564 116 | 9,0 |
| KIS investiciniai vienetai | 146 622 819 | 83,6 | 176 271 687 | 90,6 |
| Pinigai | 1 164 156 | 0,7 | 927 433 | 0,5 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Pagal sektorius | | | | |
| Vyriausybiniis sektorius | 27 668 702 | 15,8 | 17 564 116 | 9,0 |
| Nevyriausybiniis sektorius | 147 786 975 | 84,3 | 177 199 120 | 91,1 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Pagal valiutas | | | | |
| Eurais | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Pagal geografinę zoną | | | | |
| Lietuva | 1 164 156 | 0,7 | 927 433 | 0,5 |
| Europos regionas, išskyrus Lietuvą | 46 215 602 | 26,2 | 42 395 716 | 21,7 |
| JAV ir Kanada | 71 883 530 | 41,1 | 61 858 101 | 31,7 |
| Azijos regionas | - | - | 6 025 434 | 3,2 |
| Investiciniai fondai, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje | 56 192 389 | 32,1 | 83 556 552 | 43,0 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |
| Pagal kitus kriterijus | | | | |
| Terminuoti | 27 668 702 | 15,8 | 17 564 116 | 9,0 |
| Neterminuoti | 147 786 975 | 84,3 | 177 199 120 | 91,1 |
| Iš viso: | 175 455 677 | 100,1 | 194 763 236 | 100,1 |

* pateikiami neįtraukus mokėtinų ir gautinų sumų. Šias sumas pateikiame 5 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 struktūrai ir jos pasikeitimams

Atsižvelgdami į finansų rinkų prognozes, tendencijas bei pasikeitusią investicinę aplinką, 2022 m. vasario 1 d. atnaujino pensijų fondo investavimo strategiją ir pakeitė rizikingų ir mažiau rizikingų aktyvų procentines dalis. Dėl šios priežasties 2022 metais rizikingų aktyvų dalis paaugo.

Didžiąją rizikingų aktyvų dalį 2022 metų I pusmetį nukreipėme į investicinius fondus, investuojančius į JAV ir Kanados akcijų rinkas, bei investicinius fondus, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje.

2022 metų I pusmetį didžiąją mažiau rizikingų aktyvų dalį investavome į Lietuvos ir Vidurio Europos šalių skolos vertybinius popierius, nominuotus eurais, bei į investicinius fondus, investuojančius į Europos regiono šalių skolos vertybinius popierius. Taip pat nedidelę pensijų fondo portfelio dalį sudarė pinigai banko sąskaitoje. Investicijų pasiskirstymo pokyčiai detaliau pateikti aukščiau esančioje lentelėje.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

| Pokytis 2022-06-30 | | | | | | |
|---|--|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|
| Investicijos | Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31 | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas** | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-06-30 |
| Terminuotieji indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Skolos vertybiniai popieriai | 17 564 116 | 15 235 124 | (3 151 496) | 26 182 | (2 005 224) | 27 668 702 |
| <i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i> | 17 564 116 | 15 235 124 | (3 151 496) | 26 182 | (2 005 224) | 27 668 702 |
| <i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i> | - | - | - | - | - | - |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 176 271 687 | 58 539 961 | (63 594 111) | 655 | (24 595 373) | 146 622 819 |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 193 835 803 | 73 775 085 | (66 745 607) | 26 837 | (26 600 597) | 174 291 521 |

* Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 26 837 eurai, susideda iš 3 072 eurų skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo ir 23 765 eurų pardavimo pelno.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 26 600 597 eurai, susideda iš 22 313 819 eurų skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo ir 4 286 778 eurų pardavimo nuostolio.

| Pokytis 2021-06-30 | | | | | | |
|---|--|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|
| Investicijos | Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31 | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas** | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30 |
| Terminuotieji indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Skolos vertybiniai popieriai | 17 928 356 | - | (206 496) | 87 624 | (97 375) | 17 712 109 |
| <i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i> | 17 928 356 | - | (206 496) | 87 624 | (97 375) | 17 712 109 |
| <i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i> | - | - | - | - | - | - |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 133 199 761 | 20 380 000 | (13 298 652) | 16 851 903 | (551 681) | 156 581 331 |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 151 128 117 | 20 380 000 | (13 505 148) | 16 939 527 | (649 056) | 174 293 440 |

* Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 16 939 527 eurai, susideda iš 16 411 981 euro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo ir 527 546 eurų pardavimo pelno.

** Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 649 056 eurai, susideda iš skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo.

8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

| Atskaitymai | Atskaitymų dydžiai | | Priskaičiuota atskaitymų suma | |
|--|--------------------------------|-------------------|--|--|
| | Maksimalūs numatyti taisyklėse | Faktiškai taikyti | Ataskaitinis laikotarpis 2022 m. I pusm. | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm. |
| Nuo turto vertės | 0,50% | 0,50% | 458 927 | 404 200 |
| Už keitimą**: | | | | |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i> | 0,05% | 0,05% | 3 | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i> | 0,05% | 0,05% | 1 538 | 1 406 |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i> | 0,05% | 0,05% | 45 | 41 |
| | | Iš viso | 460 513 | 405 647 |
| BAR* | | | - | - |
| Sąlyginis BIK* | | | - | - |
| PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)* | | | - | - |

* 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

| | Ataskaitinis laikotarpis 2022 m. I pusm. | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm. |
|---|--|--|
| Atskaitymai iš pensijų fondo turto, pervedami Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB | žr. 8 pastabą | žr. 8 pastabą |

Gautinos ir mokėtinos sumos susijusiems asmenims ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

| | Ataskaitinio laikotarpio pab. 2022-06-30 | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pab. 2021-06-30 |
|---|--|--|
| Gautinos sumos iš Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB | 62 | 74 |
| Gautinos sumos iš kitų Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB valdomų pensijų fondų (fondo keitimas) | 7 945 | - |
| Mokėtini atskaitymai iš pensijų fondo turto Allianz Lietuva gyvybės draudimas UAB | 74 204 | 72 131 |

Pensijų fondas 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 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 2022 m. I pusr. | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusr. |
|---|---|---|
| Bendra gautų lėšų suma, eurais | 14 153 116 | 12 480 350 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos | 8 520 673 | 7 370 184 |
| Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos | 480 | 1 207 |
| Paties dalyvio įmokėtos lėšos | - | 777 |
| Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos | 480 | 430 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | - | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | - | - |
| Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 201 112 | 532 737 |
| Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 5 430 851 | 4 576 010 |
| Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą) | - | 212 |
| 1 Kompensacijos | - | 212 |
| Bendra išmokėtų lėšų suma, eurais | 6 440 853 | 6 295 024 |
| Vienkartinės išmokos dalyviams | 6 649 | 39 |
| Periodinės išmokos dalyviams | 267 | 61 |
| Išmokos anuiteto įsigijimui | - | - |
| Į kitus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 421 499 | 414 174 |
| Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 6 011 294 | 5 880 750 |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | 1 144 | - |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą): | - | - |

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.

Valstybinio socialinio draudimo fondo įmokos pervestos dalyviams

| | Ataskaitinis laikotarpis 2022 m. I pusr. | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusr. |
|--|---|---|
| Dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos | 5 691 548 | 4 942 560 |
| Iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos | 2 828 704 | 2 424 918 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo pervedamos įmokų nuo draudžiamų pajamų korekcijos už praeitus laikotarpius | 421 | 2 706 |
| Viso: | 8 520 673 | 7 370 184 |

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 fondui reikmėms pasiskolintų lėšų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

27. 2021 m. kovo 9 d. Įmonės valdyba patvirtino Tvarumo politiką, kuri parengta pagal ir taikytina kartu su Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje. Politikoje aprašomi pagrindiniai principai ir gairės, kurių laikomės, vertindami tvarumo riziką investicinių sprendimo priėmimo procese.

Priimdami investicinius sprendimus vertiname ir atsižvelgiame į pagrindinius veiksnius, kurie gali daryti neigiamą poveikį tvarumo rizikai, ir neperžengiame iš anksto nustatyto tvarumo rizikos profilio. Investuodami klientų turtą, mes atsižvelgiame ir vertiname tvarumo rizikas kartu su kitomis investicijoms būdingomis rizikomis: valiutos, kredito, koncentracijos, likvidumo, operacine, sandorio šalies nesugebėjimo vykdyti savo įsipareigojimus. Tvarumo rizikos gali pasireikšti įvairiais būdais per aukščiau paminėtas rizikas.

Tvarumo rizikai vertinti naudojame MSCI ESG reitingą ir kitus veiksnius. Investicinius sprendimus priimame siekdami didinti tikėtiną grąžą, įvertindami visas numatomas rizikas. Todėl tikėtinas rizikos ir grąžos santykis išlieka pagrindiniu investavimo tikslu.

28. Kita papildoma informacija nepateikiama.

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

30. Ataskaitą rengė tik įmonės darbuotojai.

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

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. Už ataskaitą atsakingi draudimo įmonės darbuotojai ir administracijos vadovas:

- Generalinė direktorė – Asta Grabinskė, tel. (5) 2690600, asta.grabinske@allianz.lt;

- Vyr. finansininkė – Živilė Čekytė, tel. (5) 2690614, zivile.cekyte@allianz.lt;

- Investicijų skyriaus vadovas – Rokas Baltrėnas, tel. (5) 2197876, rokas.baltrenas@allianz.lt.

Pensijų fondo ataskaitą 2022 m. rugpjūčio 25 d. pasirašė:

Generalinė direktorė



Asta Grabinskė

Vyr. finansininkė



Živilė Čekytė

Investicijų skyriaus vadovas



Rokas Baltrėnas