

Uždaroji akcinė gyvybės
draudimo ir pensijų bendrovė
Aviva Lietuva

**AVIVA Y1 1982-1988 TIKSLINĖS
GRUPĖS PENSIJŲ FONDO
2021 metų I pusm. ataskaita**

I. BENDROJI DALIS

1. AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-82/88 (toliau – pensijų fondas) įsteigtas 2018 m. gruodžio 19 d., gavus Lietuvos banko pritarimą dėl gyvenimo ciklo fondų steigimo. Pensijų fondas veikia nuo 2019 m. sausio 1 d. pagal Lietuvos banko valdybos 2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160 patvirtintas Standartinės tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisyklės ir „Aviva Lietuva“ valdybos 2018 m. gruodžio 17 d. nutarimu patvirtintą „AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.
2. Ataskaitinis laikotarpis: 2021 01 01 – 2021 06 30.
3. Duomenys apie draudimo įmonę:
Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“ (toliau – „Aviva Lietuva“), įmonės kodas – 111744827;
Buveinės adresas: Lvovo g. 25, LT-09320 Vilnius;
Telefono numeris: (5) 2690169, fakso numeris: (5) 2690269, el. pašto adresas: info@aviva.lt, pensija@aviva.lt, interneto svetainės adresas: www.aviva.lt.
Draudimo veiklos licencijos Nr. 0016 išduota 2001 m. liepos 31 d. (naujos formos licencija Nr. 000007 išduota 2005 m. kovo 15 d.).
Asmenys, priimančius investicinius sprendimus:
- Asta Grabinskė – generalinė direktorė;
- Rita Nogė – finansų direktorė;
- Roman Piotr Sosnowski – vyriausiasis investicijų valdytojas.
4. Pensijų fondo depozitoriumas – AB SEB bankas, įmonės kodas – 112021238, buveinės adresas – Konstitucijos pr. 24, LT-08105 Vilnius, telefono numeris: (5) 2682800, fakso numeris: (5) 2682333.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

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

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

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

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

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

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

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		117 668 836	98 910 464
1.	PINIGAI	5, 6	856 092	798 964
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	116 804 767	98 106 096
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		6 265 890	6 426 978
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		6 265 890	6 426 978
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		110 538 877	91 679 118
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		7 977	5 404
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		7 977	5 404
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		144 679	118 038
1.	Mokėtinos sumos		144 679	118 038
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		48 064	52 428
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		96 615	65 610
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	3	117 524 157	98 792 426

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“
 AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondas
 2021 m. I pusmečio ataskaita

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

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3	98 792 426	80 893 485
2.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		23 876 745	8 836 003
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		7 406 996	5 923 519
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		3 399 276	2 565 736
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	13 055 488	340 226
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		14 985	6 522
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		23 876 745	8 836 003
3.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(5 145 014)	(8 182 102)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		-	-
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(4 412 218)	(3 287 177)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(465 691)	(4 586 371)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	(55 987)
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(266 993)	(252 057)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(266 993)	(252 057)
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		(112)	(510)
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		(5 145 014)	(8 182 102)
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		18 731 731	653 901
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	117 524 157	81 547 386

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

**2021 metų I pusmečio finansinių ataskaitų
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie pensijų fondą

2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos draudimo priežiūros komisija išdavė Uždarajai akcinei gyvybės draudimo ir pensijų bendrovei „Aviva Lietuva“ (toliau – „Aviva Lietuva“) leidimą Nr. 00001 vykdyti pensijų kaupimo veiklą (naujos formos licencija Nr. 000007 išduota 2005 m. kovo 15 d.). AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondas Nr. AVI-82/88 (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 Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategiją.

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

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

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

Ataskaitinis laikotarpis: 2021 01 01 – 2021 06 30.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Pagrindiniai principai

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

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

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

2. Investavimo politika

Pensijų fondo lėšos investuojamos laikantis „AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondo“ investavimo strategijos. Pensijų fondo lėšos investuojamos pagal iš anksto nustatytą laike kintančią investavimo strategiją, taip kad fondo dalyviui, pasirinkusiam pagal gimimo datą atitinkamą pensijų fondą, nereikėtų keisti fondo visą pensijų kaupimo laikotarpį. Atsižvelgiant į laiką, likusį iki fondo dalyvio senatvės pensijos amžiaus, fonde nuolat palaikomas optimalus rizikingų ir mažiau rizikingų turto klasių santykis. Rizikingų aktyvų dalis pensijų fonde perbalansuojama vieną kartą per metus, paprastai metų pradžioje, laikantis pensijų fondo investavimo strategijoje nustatytų proporcijų.

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

3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Pinigai ir terminuotieji indėliai

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

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

5. Gautinų sumų ir įsipareigojimų apskaita

Gautinos sumos ir įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina.

6. Grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dalyviams konvertuojama visa įmokų suma.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

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

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

2 Pastaba. *Apskaitos politika*

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

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Grynujų aktyvų vertė, Eur	98 792 426	117 524 157	81 547 386	70 213 076
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,2645	1,4175	1,1162	1,0807
Apskaitos vienetų skaičius	78 130 640	82 907 456	73 059 271	64 970 738

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

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėję finansiniai metai	
	2021 I pusm.		2020 I pusm.	
	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur
Išplatinti apskaitos vienetai (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	8 059 428	10 806 332	7 538 241	8 489 256
Išpirkti apskaitos vienetai (konvertuojant vienetus į pinigus)	3 282 613	4 413 696	2 889 581	3 289 021
Skirtumas	4 776 815	6 392 636	4 648 660	5 200 235

5 Pastaba. *Investicijų portfelio struktūra*

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai

2021-06-30

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	1 747	1 747 000	2 001 540	1 820 201	3,875	2022 05 30	1,5
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	2 406	2 406 000	2 700 966	2 697 711	3,0	2025 03 11	2,3
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	648	648 000	700 751	717 349	1,75	2027 10 10	0,6
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	1 000	1 000 000	981 480	1 030 629	1,125	2029 06 19	0,9
Iš viso:			5 801	5 801 000	6 384 737	6 265 890	-	-	5,3
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				5 801 000	6 384 737	6 265 890	-	-	5,3

2020-12-31

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1028953989	1 747	1 747 000	2 001 540	1 892 307	3,875	2022 05 30	1,9
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1117298916	2 406	2 406 000	2 700 966	2 758 976	3,0	2025 03 11	2,8

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“
 AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondas
 2021 m. I pusmečio ataskaita

1 lentelė. Skolos vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	HU	XS1696445516	648	648 000	700 751	716 145	1,75	2027 10 10	0,7
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	HR	XS1843434876	1 000	1 000 000	981 480	1 059 550	1,125	2029 06 19	1,1
Iš viso:			5 801	5 801 000	6 384 737	6 426 978	-	-	6,5
Išleidžiami nauji ne skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso skolos vertybinių popierių:				5 801 000	6 384 737	6 426 978	-	-	6,5

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai

2021-06-30

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai								
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	154 458	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 156 014	2 121 096	KIS 1	1,8
AI European Equity Fund I EUR	LU	LU0160772918	2 396	Aviva Investors Luxembourg S.A.	554 799	716 283	KIS 3	0,6
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund	LU	LU0229519714	65 214	Nordea Investment Funds S.A.	1 604 575	2 481 740	KIS 3	2,1
Nordea 1 Nordic Equity Fund BI EUR	LU	LU0335102843	8 545	Nordea Investment Funds S.A.	759 657	1 210 497	KIS 3	1,0
Nordea Emerging Star Equity BI in Eur	LU	LU0602539271	13 116	Nordea Investment Funds S.A.	2 190 000	2 440 751	KIS 3	2,1
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund BI EUR	LU	LU0772948997	25 368	Nordea Investment Funds S.A.	1 000 000	964 992	KIS 3	0,8
Nordea North American Stars Equity fund BI EUR	LU	LU0772957550	12 595	Nordea Investment Funds S.A.	3 500 000	3 644 926	KIS 3	3,1
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	76 730	Nordea Investment Funds S.A.	9 725 319	14 535 678	KIS 3	12,4
Nordea 1 - European Stars Equity Fund	LU	LU1706108732	7 608	Nordea Investment Funds S.A.	900 000	1 123 212	KIS 3	1,0
Nordea Asian Stars Equity fund BI	LU	LU2152928433	4 833	Nordea Investment Funds S.A.	700 000	681 490	KIS 3	0,6
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	44 884	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 500 000	2 571 833	KIS 3	2,2
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	113 235	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 607 130	3 352 418	KIS 3	2,9
SISF US Large Cap C Acc EUR	LU	LU0248185604	16 971	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 723 517	4 176 378	KIS 3	3,6
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	LU	LU0271484684	13 231	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 661 137	4 139 966	KIS 3	3,5
SISF Global Sustainable Growth C Acc EUR Hedged	LU	LU0557291233	10 205	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	3 110 000	3 158 637	KIS 3	2,7

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“
 AVIVA Y1 1982–1988 tikslinės grupės pensijų fondas
 2021 m. I pusmečio ataskaita

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (tęsinys)

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	11 829	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 750 000	1 310 433	KIS 3	1,1
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	205 108	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	6 780 000	8 970 790	KIS 3	7,6
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	10 179	Vontobel Asset Management S.A.	1 720 000	2 247 971	KIS 3	1,9
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	15 924	Vontobel Asset Management S.A.	4 593 256	6 512 237	KIS 3	5,5
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	66 062	Vontobel Asset Management S.A.	9 956 222	13 804 274	KIS 3	11,8
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	24 339	Vontobel Asset Management S.A.	3 408 957	4 415 985	KIS 3	3,8
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	401	Amundi Luxembourg S.A	740 000	860 445	KIS 3	0,7
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	59 477	Amundi Luxembourg S.A	10 133 684	14 122 242	KIS 3	12,0
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	4 391	Amundi Luxembourg S.A	7 399 998	10 974 603	KIS 3	9,3
Iš viso:			967 099	-	83 174 265	110 538 877	-	94,1
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	83 174 265	110 538 877	94,1

2020-12-31

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai								
SISF EURO Government Bond C Acc	LU	LU0106236184	181 965	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 522 736	2 569 839	KIS 1	2,6
AI European Equity Fund I EUR	LU	LU0160772918	2 396	Aviva Investors Luxembourg S.A.	554 799	621 216	KIS 3	0,6
Nordea 1 - Asia ex Japan Equity Fund	LU	LU0229519714	65 214	Nordea Investment Funds S.A.	1 604 575	2 278 065	KIS 3	2,3
SISF Emerging Asia EUR C Acc	LU	LU0248173857	19 540	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 000 000	1 035 639	KIS 3	1,1
SISF Asian Opportunities C Acc EUR	LU	LU0248183658	113 235	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 607 130	3 087 732	KIS 3	3,1
SISF US Large Cap C Acc EUR	LU	LU0248185604	16 971	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 723 517	3 377 079	KIS 3	3,4
SISF US Large Cap C Acc EUR Hedged	LU	LU0271484684	13 231	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	2 661 137	3 479 413	KIS 3	3,5
VF European Equity I in EUR	LU	LU0278085062	10 179	Vontobel Asset Management S.A.	1 720 000	1 979 660	KIS 3	2,0
Nordea 1 Nordic Equity Fond BI EUR	LU	LU0335102843	8 545	Nordea Investment Funds S.A.	759 657	998 920	KIS 3	1,0

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

KIS pavadinimas	Šalies ISO kodas	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas	Dalis GA, %
Vontobel Fund US Equity HI Hedged EUR	LU	LU0368557038	15 924	Vontobel Asset Management S.A.	4 593 256	5 882 113	KIS 3	6,0
Amundi MSCI EMU ESG Leaders Select - IE (C)	LU	LU0389810994	401	Amundi Luxembourg S.A	740 000	742 362	KIS 3	0,8
Nordea Emerging Star Equity BI in Eur	LU	LU0602539271	11 528	Nordea Investment Funds S.A.	1 890 000	1 991 447	KIS 3	2,0
Nordea 1 Global Stars Equity Fund BI EUR	LU	LU0985319473	76 730	Nordea Investment Funds S.A.	9 725 319	12 522 289	KIS 3	12,7
AMUNDI S&P 500 ESG - IE (C)	LU	LU0996177720	59 477	Amundi Luxembourg S.A	10 133 684	11 899 583	KIS 3	12,0
Amundi Index MSCI World	LU	LU0996181599	4 391	Amundi Luxembourg S.A	7 399 998	9 426 011	KIS 3	9,5
Vontobel Global Equity I EUR	LU	LU1171709931	66 062	Vontobel Asset Management S.A.	9 956 222	12 214 826	KIS 3	12,4
SISF Global Gold C Acc EUR Hedged	LU	LU1223083160	11 829	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	1 750 000	1 565 794	KIS 3	1,6
Vontobel Fund US Equity I EUR	LU	LU1664635726	46 233	Vontobel Asset Management S.A.	6 203 341	7 335 320	KIS 3	7,4
Nordea 1 - European Stars Equity Fund	LU	LU1706108732	7 608	Nordea Investment Funds S.A.	900 000	958 276	KIS 3	1,0
SISF Global Equity C Acc EUR	LU	LU1987117642	205 108	Schroder Investment Management (Europe) S.A.	6 780 000	7 713 534	KIS 3	7,8
Iš viso:			936 567	-	76 225 371	91 679 118	-	92,8
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)								
Iš viso:			-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	76 225 371	91 679 118	92,8

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

2021-06-30

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	856 092	-	0,7
Pinigų iš viso		856 092	-	0,7
II. Gautinos ir mokėtinos sumos				
Gautinos sumos	EUR	7 977	-	0,0
Mokėtinos sumos	EUR	(144 679)	-	(0,1)
Pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos, iš viso:		719 390	-	0,6

3 lentelė. **Pinigai, gautinos ir mokėtinios sumos (tęsinys)**

2020-12-31

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	798 964	-	0,8
Pinigai, iš viso		798 964	-	0,8
II. Gautinos ir mokėtinios sumos				
Gautinos sumos	EUR	5 404	-	0,0
Mokėtinios sumos	EUR	(118 038)	-	(0,1)
Pinigai, gautinos ir mokėtinios sumos, iš viso:		686 330	-	0,7

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

6 Pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2021-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2020-12-31
Pagal investavimo strategiją				
Rizikingi aktyvai	108 417 781	92,3	89 109 279	90,2
Mažiau rizikingi aktyvai*	9 243 078	7,8	9 795 781	9,9
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės vertybiniai popieriai	6 265 890	5,3	6 426 978	6,5
KIS investiciniai vienetai	110 538 877	94,1	91 679 118	92,8
Pinigai	856 092	0,7	798 964	0,8
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	6 265 890	5,3	6 426 978	6,5
Nevyriausybiniis sektorius	111 394 969	94,8	92 478 082	93,6
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1
Pagal valiutas				
Eurais	115 179 119	98,0	96 626 995	97,8
JAV doleriais	2 481 740	2,1	2 278 065	2,3
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1

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

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

Investicijų pasiskirstymas	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2021-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2020-12-31
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	856 092	0,7	798 964	0,8
Europos regionas, išskyrus Lietuvą	14 545 394	12,3	14 297 251	14,5
JAV ir Kanada	37 011 734	31,5	31 973 508	32,3
Azijos regionas	10 052 473	8,6	6 401 436	6,5
Investiciniai fondai, kurių investicijos paskirstytos visame pasaulyje	55 195 166	47,0	45 433 901	46,0
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1
Pagal kriterijus				
Terminuoti	6 265 890	5,3	6 426 978	6,5
Neterminuoti	111 394 969	94,8	92 478 082	93,6
Iš viso:	117 660 859	100,1	98 905 060	100,1

Veiksniai, turėję įtakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams

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

Kadangi šių metų I pusmetį situacija akcijų rinkose buvo palanki, rizikingų aktyvų dalį fonde šiek tiek padidinome. Investicijų pasiskirstymas detaliau pateiktas aukščiau esančioje lentelėje.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

Investicijos	I. 2021-06-30					
	Pokytis					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje 2020-12-31	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	6 426 978	-	(151 126)	48 107	(58 069)	6 265 890
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>6 426 978</i>	<i>-</i>	<i>(151 126)</i>	<i>48 107</i>	<i>(58 069)</i>	<i>6 265 890</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	91 679 118	12 760 000	(6 500 000)	13 007 381	(407 622)	110 538 877
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	98 106 096	12 760 000	(6 651 126)	13 055 488	(465 691)	116 804 767

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 13 055 488 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 12 982 352 eurus, ir pardavimo pelną, 73 136 eurus.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 465 691 euras, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimo sumą, 401 865 eurus, ir pardavimo nuostolį, 63 826 eurus.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

Investicijos	II. 2020-06-30					
	Pokytis					
	praėjusių finansinių metų pabaigoje 2019-12-31	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	6 503 558	-	(151 126)	47 187	(174 511)	6 225 108
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	6 503 558	-	(151 126)	47 187	(174 511)	6 225 108
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	73 510 520	11 560 000	(7 548 194)	293 039	(4 411 860)	73 403 505
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	80 014 078	11 560 000	(7 699 320)	340 226	(4 586 371)	79 628 613

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 340 226 eurai, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 288 255 eurus, ir pardavimo pelną, 51 971 eurą.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 4 586 371 euras, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimą, 3 194 192 eurus, ir pardavimo nuostolį, 1 392 179 eurus.

8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Priskaičiuota atskaitymų suma	
	Maksimalūs numatyti taisyklėse	Faktiškai taikyti	Ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020 m. I pusm.
Nuo turto vertės, 2021 m.	0,50%	0,50%	265 627	-
Nuo turto vertės, 2020 m.	0,65%	0,65%	-	250 724
Už keitimą**:			-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	2	1
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	1 330	1 305
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	34	27
		Iš viso	266 993	252 057
<i>BAR*</i>			-	-
<i>Sąlyginis BIK*</i>			-	-
<i>PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*</i>			-	-

* Rodikliai pateikiami tik metinėje ataskaitoje.

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

Nuo 2021 m. sausio 1 d. sumažinome atskaitymus nuo turto vertės. Tuo tarpu 2021 m. pirmąjį pusmetį priskaičiuota atskaitymų suma pinigais buvo didesnė nei 2020 m. pirmąjį pusmetį apskaičiuota suma. Šį augimą lėmė šiais metais 38 proc. didesnė vidutinė grynujų aktyvų vertė, palyginus su vidutine grynujų aktyvų verte 2020 m. pirmąjį pusmetį. Grynujų aktyvų vertė augo dėl prisijungusių naujų klientų, gautų įmokų ir uždirbto pelno iš investicijų.

9 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį pensijų fondas pasiskolintų ir paskolintų lėšų neturėjo.

10 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Pensijų fondui garantuotas pajamingumas nėra numatytas.

11 Pastaba. *Sandoriai su susijusiais asmenimis*

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdyti sandoriai su susijusiais asmenimis		
Susiję asmenys	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.
Aviva Investors – R.C.S. Luxembourg*		
- investicijų pardavimo sandoriai	-	352 209
Atskaitymai iš pensijų fondo turto, perdujami UAGDPB „Aviva Lietuva“	žr. 8 pastaba	žr. 8 pastaba
Gautinos ir mokėtinos sumos susijusiems asmenims ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	2021-06-30	2020-06-30
Gautinos sumos iš UAGDPB „Aviva Lietuva“	76	79
Mokėtini atskaitymai iš pensijų fondo turto UAGDPB „Aviva Lietuva“	(48 064)	(44 184)

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

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

12 Pastaba. *Pobalansiniai įvykiai*

Reikšmingų pobalansinių įvykių, susijusių su pensijų fondu, neįvyko.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

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

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
		2021 I pusm.	2020 I pusm.
Bendra gautų lėšų suma, eurais		10 806 332	8 489 256
	Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	7 406 996	5 922 019
	Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	1 500
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-	1 500
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
	Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
	Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
	Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	382 180	76 969
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	3 017 096	2 488 767
	Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	60	1
1	Kompensacijos	60	1
Bendra išmokėtų lėšų suma, eurais		4 381 325	3 321 896
	Vienkartinės išmokos dalyviams	-	-
	Periodinės išmokos dalyviams	-	-
	Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
	Į kitus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	68 200	279 652
	Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	4 313 013	3 041 734
	Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
	Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą):	112	510
1	Dalyvių grįžimai į VSDF	112	510

2021 metų I pusmečio Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestas dalyvių įmokas į pensijų fondą sudarė dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos, 4 879 545 eurais (2020 m. I pusm. – 3 837 777 eurais), papildomos iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos, 2 524 515 eurais (2020 m. I pusm. – 2 074 305 eurais), ir Valstybinio socialinio draudimo fondo pervedamos įmokų nuo draudžiamųjų pajamų korekcijos už praėjusius laikotarpius, 2 936 eurais (2020 m. I pusm. – 9 937 eurais).

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

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ

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

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintų lėšų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

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

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

29. Ataskaitą rengė tik įmonės darbuotojai.

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

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

Už ataskaitą atsakingi draudimo įmonės darbuotojai ir administracijos vadovas:

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

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

Generalinė direktorė

Asta Grabinskė

Vyr. finansininkė

Živilė Čekytė

Investicijų skyriaus vadovas

Rokas Baltrėnas