



Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“

PENSIJŲ FONDAS „EUROPENSIJA“

2016 m. I pusmečio ataskaita

I. BENDROJI DALIS

1. Pensijų fondas „Europensija“ veikia nuo 2004 m. birželio 15 d. pagal pensijų fondo „Europensija“ taisykles Nr. 001.
2. Ataskaitinis laikotarpis: 2016 01 01 – 2016 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, 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: Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius, telefono numeris: (5) 2682800, fakso numeris: (5) 2682333.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, 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 „Europensija“ turto nebuvo.
9. Pensijų fondas „Europensija“ 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 4 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 „Europensija“ valdomas turtas į išvestines finansines priemones investuotas nebuvo.
15. Pensijų fondo „Europensija“ investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategijoje nustatytas investicijų kryptis, investicijų specializaciją, nustatytus geografinius apribojimus dėl šalių, į kurių vertybinius popierius gali būti investuojamos pensijų fondo lėšos. 2016 m. birželio 30 d. 98 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų buvo investuota į vyriausybės skolos vertybinius popierius: 31,7 į Lietuvos, 26,3 proc. į Latvijos, 20,6 proc. į Švedijos, 7,6 proc. į Čekijos, 7,6 proc. į Vengrijos, 4,2 proc. į Lenkijos vyriausybės skolos vertybinius popierius.
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

Šio skyriaus 17-21 punktuose nustatyta informacija, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 24.2 punktu, teikiama tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pensijų fondo „Europensija“ 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 „Europensija“ grynujų aktyvų ataskaita, paruošta pagal 2016 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		53 548 238	50 242 901
1.	PINIGAI	5, 6	1 093 434	766 968
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	52 454 804	49 475 933
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		52 454 804	49 475 933
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		52 454 804	49 475 933
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		-	-
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	-
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 829	56 108
1.	Mokėtinos sumos		35 829	56 108
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		28 729	27 167
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		7 100	28 941
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIJAI AKTYVAI	3	53 512 409	50 186 793

22.2. Pensijų fondo „Europensija“ grynųjų aktyvų pokyčio ataskaita, paruošta pagal 2016 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3	50 186 793	46 357 456
2.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		4 846 927	3 737 090
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		2 657 577	2 095 099
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		1 352 288	581 118
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	823 178	1 045 371
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		13 884	15 502
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		4 846 927	3 737 090
3.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(1 521 311)	(1 781 694)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(604 153)	(536 212)
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(488 373)	(785 866)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(249 145)	(285 752)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(179 640)	(173 864)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(179 640)	(173 864)
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 grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		(1 521 311)	(1 781 694)
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		3 325 616	1 955 396
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	53 512 409	48 312 852

22.3. Pensijų fondo „Europensija“ 2016 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

2016 m. 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.). Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas „Europensija“ veikia nuo 2004 m. birželio 15 d. pagal pensijų fondo „Europensija“ taisykles Nr. 001. Pensijų fondo veikla neterminuota.

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

Pensijų fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, buveinės adresas Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius, įmonės kodas – 112021238.

Pensijų fondo auditą už 2015 m. atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2016 01 01 – 2016 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 atskirai nuo įmonės „Aviva Lietuva“ bei kitų jos valdomų pensijų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

„Aviva Lietuva“ nuo 2015 m. sausio 1 d. pensijų fondo apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia eurai, vieno euro tikslumu.

2. Investavimo politika

Pensijų fondo „Europensija“ lėšos investuojamos laikantis konservatyvios investavimo strategijos. Fondo lėšos investuojamos į skolos vertybinius popierius, išleistus arba garantuotus Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko. Skolos vertybinių popierių terminas nėra ribojamas. Pensijų fondo lėšos gali būti investuojamos per kolektyvinio investavimo subjektus, kurių priežiūra yra ne mažesnė nei nustatyta Europos Sąjungoje. Pensijų fondo lėšos gali būti investuojamos Lietuvos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių nacionalinėmis valiutomis, tačiau investicijos ne eurais negali sudaryti daugiau nei 35 proc. pensijų fondo turto.

Pensijų turtas negali būti investuojamas į nekilnojamąjį turtą, tauriuosius metalus arba į suteikiančius į juos teisę vertybinius popierius. Detali pensijų fondo investavimo strategija nustatyta pensijų fondo taisyklėse.

3. Investicijų apskaita, vertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Visi investicijų į vertybinius popierius įsigijimai ir pardavimai apskaitoje registruojami prekybos data. Sandorio sudarymo dieną pensijų fondo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavimo sandorio sudarymo dieną nurašomi parduoti vertybiniai popieriai, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Sandoris apskaitoje registruojamas 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 ir grynųjų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo tvarka. Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir sukauptų palūkanų vertę. Vertybinių popierių įsigijimo atveju palūkanos pradedamos kaupti nuo atsiskaitymo dienos. Grynųjų aktyvų ataskaitoje investicijos į vertybinius popierius parodomos ataskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos tikrąja verte.

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

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

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

Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolos vertybinių popierių vertė nustatoma pagal vertinimo dienos trijų didžiausių pirminių dilerių, nurodytų „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto ir grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo tvarkoje, kotiruotes atsargaus vertinimo (bid pirkimo kainos) metodu. Vidutinė kaina yra aritmetinis šių bankų pirkimo (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 (last price), pateikiamas Bloomberg Professional duomenų sistemoje.

Investicijos, nominuotos užsienio valiuta, įvertinamos eurais taikant vertinimo dienos užsienio valiutos kursą.

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

4. Pinigai ir terminuotieji indėliai

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

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

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

5. Gautinų sumų ir įsipareigojimų apskaita

Gautinos sumos ir įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina.

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

6. Grynujų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai

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

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

Grynujų aktyvų vertės sumažėjimas pripažįstamas, kai atsiranda įsipareigojimas išpirkti iš pensijų fondo apskaitos vienetus, kai įregistruojamas įsipareigojimas „Aviva Lietuva“, atsiradus kitų įsipareigojimų, registruojant parduotų investicijų nuostolius, investicijų ir kito turto tikrosios vertės

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

sumažėjimą, įsipareigojimų tikrosios vertės padidėjimą, turto sumažėjimą ir įsipareigojimų padidėjimą dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.

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

7. Atskaitymų „Aviva Lietuva“ ir depozitoriumui taisyklės

„Aviva Lietuva“ atskaitymai iš pensijų fondo turto vertinami kaupimo principu. Maksimalūs atskaitymų iš pensijų fondo turto dydžiai nustatyti Lietuvos banko patvirtintose pensijų fondo taisyklėse.

1. Atskaitymai iš pensijų turto lygūs 0,65 proc. nuo pensijų fondo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės.
2. Atskaitymai nuo įmokų 2016 metais lygūs 0,5 proc. nuo pensijų fondo dalyvio vardu įmokėtų įmokų (2015 metais buvo 1 proc.).
3. 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 vardu įmokėtų įmokų atliekami tą pačią dieną, kai į pensijų fondo sąskaitą gaunamos dalyvio įmokos.

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 ir priklausomai nuo pensijų turto grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės yra ne didesnis kaip 0,07 proc. nuo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės. Atlyginimas depozitoriumui yra mokamas kas ketvirtį.

7. Atskaitymų „Aviva Lietuva“ ir depozitoriumui taisyklės (tęsinys)

Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – VSDF) veiklos sąnaudos, susijusios su pensijų draudimo įmokų ir papildomų dalyvio lėšomis mokamų įmokų surinkimu ir pervedimu, 0,41 proc. nuo surinktų ir pervestų įmokų sumos, atlyginamos „Aviva Lietuva“ lėšomis (2015 m. 0,41 proc.).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Atskaitinio laikotarpio pensijų fondo finansinių ataskaitų informacija

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

Pensijų fondo 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2. Pastaba. Apskaitos politika

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. birželio 30 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir praėjusiais atskaitiniais metais.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 m. gruodžio 31 d. pensijų fondo finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

	Atskaitinio laikotarpio pradžioje 2015-12-31	Atskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-06-30	Prieš metus 2015-06-30	Prieš dvejus metus 2014-06-30
Grynujų aktyvų vertė, Eur	50 186 793	53 512 409	48 312 852	43 214 115
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4819	0,4858	0,4746	0,4517
Apskaitos vienetų skaičius	104 141 216	110 155 869	101 800 698	95 667 306

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

	Atskaitinis laikotarpis 2016 m. I pusmetis		Praėję finansiniai metai 2015 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	8 277 160	3 996 556	5 542 631	2 655 252
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	2 262 508	1 092 674	2 754 383	1 322 261
Skirtumas	6 014 652	2 903 882	2 788 248	1 332 991

5 Pastaba. *Investicijų portfelio struktūra*

1 lentelė. Ne nuosavybės vertybiniai popieriai

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
2016-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000630022	67 507	6 750 700	6 777 508	6 861 387	0,60	2019-03-30	12,82
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607053	252 930 955	2 529 310	2 626 907	2 790 220	5,20	2018-03-28	5,21
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610057	110 055 607	1 100 556	1 258 674	1 423 255	5,50	2022-05-17	2,66
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT1000610014	11 500	1 150 000	1 256 301	1 282 640	2,10	2024-11-06	2,40
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607061	86 886 006	868 860	865 724	993 963	3,70	2019-10-25	1,86
Iš viso:			449 951 575	11 530 566	12 785 114	13 351 465			24,95
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0350977244	5 750	5 750 000	6 818 664	6 411 883	5,50	2018-03-05	11,98
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS0966306465	4 621	4 166 817	4 130 664	4 178 359	1,00	2016-11-15	7,81
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0212993678	3 420	3 420 000	3 832 426	3 869 990	3,88	2020-02-24	7,23
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0368800073	2 580	2 580 000	3 059 946	2 846 211	5,00	2018-06-11	5,32
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0327304001	2 530	2 530 000	2 545 541	2 780 247	4,85	2018-02-07	5,20
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1017763100	2 200	2 200 000	2 226 677	2 491 164	2,63	2021-01-21	4,66
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS0882814386	2 400	2 400 000	2 433 309	2 457 720	0,88	2018-01-31	4,59
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1207317428	2 500	2 254 283	2 326 282	2 313 173	1,63	2020-03-24	4,32
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0747927746	2 000	1 803 427	1 645 137	1 886 829	5,25	2017-02-22	3,53
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0750894577	1 000	1 000 000	1 236 622	1 225 938	3,88	2022-05-24	2,29
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1231271294	1 296	1 168 620	1 168 489	1 177 838	1,13	2018-05-15	2,20
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1295778275	892	892 000	956 818	976 478	1,38	2025-09-23	1,82
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0543882095	820	820 000	951 041	972 585	4,00	2021-03-23	1,82

1 lentelė. Ne nuosavybės vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0841073793	800	800 000	872 853	965 224	3,38	2024-07-09	1,80
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	LV0000580058	71 143 591	711 436	849 314	941 939	5,25	2022-10-27	1,76
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1379422675	1 000	901 713	903 605	911 633	1,13	2019-03-15	1,70
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1409726731	700	700 000	712 377	716 937	1,38	2036-05-16	1,34
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1063399536	535	535 000	566 554	644 212	2,88	2024-04-30	1,20
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1020300288	500	500 000	524 697	625 752	3,38	2024-01-22	1,17
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS1015428821	250	250 000	272 244	289 290	3,00	2024-01-15	0,54
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0369470397	200	200 000	229 324	221 493	5,75	2018-06-11	0,41
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0541528682	207	186 655	202 472	198 444	5,13	2017-09-14	0,37
Iš viso:	-	-	71 179 792	35 769 951	38 465 056	39 103 339		-	73,07
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				47 300 517	51 250 170	52 454 804	-	-	98,02
2015-12-31									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000630022	47 507	4 750 700	4 759 399	4 782 939	0,60	2019-03-30	9,53
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607053	252 930 955	2 529 310	2 626 907	2 904 495	5,20	2018-03-28	5,79
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610057	110 055 607	1 100 556	1 258 674	1 433 176	5,50	2022-05-17	2,85
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607061	86 886 006	868 860	865 724	977 609	3,70	2019-10-25	1,95
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT1000610014	3 500	350 000	367 496	367 877	2,10	2024-11-06	0,73
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000611014	289 620	2 896	2 897	3 004	3,75	2016-02-10	0,01
Iš viso:			450 213 195	9 602 322	9 881 097	10 469 100			20,86
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0350977244	5 750	5 750 000	6 818 664	6 717 220	5,50	2018-03-05	13,38
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0327304001	4 130	4 130 000	4 134 806	4 733 809	4,85	2018-02-07	9,43

1 lentelė. Ne nuosavybės vertybiniai popieriai (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0638326263	3 320	3 038 623	2 946 524	3 456 926	5,25	2021-06-16	6,89
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0368800073	2 580	2 580 000	3 059 946	2 966 000	5,00	2018-06-11	5,91
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1017763100	2 200	2 200 000	2 226 678	2 501 927	2,625	2021-01-21	4,98
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS0882814386	2 400	2 400 000	2 433 309	2 473 768	0,875	2018-01-31	4,93
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1207317428	2 500	2 288 120	2 326 282	2 286 526	1,625	2020-03-24	4,56
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0543882095	1 820	1 820 000	2 110 640	2 205 875	4,00	2021-03-23	4,39
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0498285351	2 000	2 000 000	2 260 532	2 151 782	3,75	2017-03-29	4,29
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0747927746	2 000	1 830 496	1 645 137	1 949 893	5,25	2017-02-22	3,88
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0212993678	1 420	1 420 000	1 598 070	1 624 254	3,875	2020-02-24	3,23
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0841073793	800	800 000	872 853	947 790	3,375	2024-07-09	1,89
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	LV0000580058	71 143 591	711 436	849 315	914 400	5,25	2022-10-27	1,82
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0739988086	738	675 453	805 805	826 910	6,625	2022-02-01	1,65
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1231271294	850	777 961	764 797	776 162	1,125	2018-05-15	1,55
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1063399536	535	535 000	566 554	631 057	2,875	2024-04-30	1,26
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1020300288	500	500 000	524 697	615 248	3,375	2024-01-22	1,23
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0863522149	500	457 624	370 014	471 464	2,75	2020-01-12	0,94
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS1015428821	250	250 000	272 244	291 572	3,00	2024-01-15	0,58
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0369470397	200	200 000	229 324	230 308	5,75	2018-06-11	0,46
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0541528682	207	189 456	202 472	204 871	5,125	2017-09-14	0,41
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0212170939	28	28 000	28 166	29 071	3,75	2016-02-10	0,06
Iš viso:	-	-	71 178 319	34 582 170	37 046 829	39 006 833	-	-	77,72
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				44 184 492	46 927 926	49 475 933	-	-	98,58

2 lentelė. **Pinigai**

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. 2016-06-30				
AB SEB bankas	USD	676.455	-	1,26
AB SEB bankas	EUR	416.979	-	0,78
Pinigų iš viso		1 093 434	-	2,04
II. 2015-12-31				
AB SEB bankas	EUR	683 900	-	1,36
AB SEB bankas	USD	83 068	-	0,17
Pinigų iš viso		766 968	-	1,53

Ataskaitiniu laikotarpiu bei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo „Europensija“ valdomas turtas į kolektyvinio investavimo subjektus, išvestines finansines priemones investuotas nebuvo, ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pensijų fondas „Europensija“ indėlių kredito įstaigose neturėjo. Pensijų fondas „Europensija“ į nuosavybės vertybinius popierius neinvestuoja, vadovaujantis šio pensijų fondo investavimo strategija.

6 Pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategijų atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2016-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2015-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2015-12-31
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybių vertybiniai popieriai	52 454 804	98,0	49 475 933	98,6
Pinigai	1 093 434	2,1	766 968	1,5
Iš viso:	53 548 238	100,1	50 242 901	100,1
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	52 454 804	98,0	49 475 933	98,6
Nevyriausybiniis sektorius	1 093 434	2,1	766 968	1,5
Iš viso:	53 548 238	100,1	50 242 901	100,1
Pagal valiutas				
Eurais	42 205 507	78,9	40 187 081	80,1
JAV doleriais	11 342 731	21,2	10 055 820	20,0
Iš viso:	53 548 238	100,1	50 242 901	100,1
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	18 049 342	33,8	17 645 978	35,2
Kitos Europos Sąjungos valstybės	35 498 896	66,3	32 596 923	64,9
Iš viso:	53 548 238	100,1	50 242 901	100,1
Pagal kitus kriterijus				
Terminuoti	52 454 804	98,0	49 475 933	98,6
Neterminuoti	1 093 434	2,1	766 968	1,5
Iš viso:	53 548 238	100,1	50 242 901	100,1

Veiksniai, turėję įtakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams

2016 metų pirmąjį pusmetį investicinio portfelio struktūroje reikšmingų pokyčių nebuvo. Per šį laikotarpį padidiname trumpo laikotarpio Skandinavijos ir Centrinės Europos šalių skolos vertybinių popierių dalį bei sumažiname Baltijos šalių skolos vertybinių popierių dalį.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

I. 2016 m. I pusmetis

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2015-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas**	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	49 475 933	13 485 047	(11 080 209)	823 178	(249 145)	52 454 804
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>49 475 933</i>	<i>13 485 047</i>	<i>(11 080 209)</i>	<i>823 178</i>	<i>(249 145)</i>	<i>52 454 804</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	49 475 933	13 485 047	(11 080 209)	823 178	(249 145)	52 454 804

*Skolos vertybinių popierių vertės padidėjimas, 823 178 eurai, apima skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo sumą, 481 286 eurus, bei pardavimo pelną, 341 892 eurus.

**Skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimą, 249 145 eurus, sudaro skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo suma, 152 476 eurai, bei pardavimo nuostolis, 96 669 eurai.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

II. 2015 m. I pusmetis

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2014-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas *	Vertės sumažėjimas **	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015-06-30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybiniai popieriai	46 211 569	4 633 592	(3 908 854)	1 045 371	(285 752)	47 695 926
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>46 211 569</i>	<i>4 633 592</i>	<i>(3 908 854)</i>	<i>1 045 371</i>	<i>(285 752)</i>	<i>47 695 926</i>
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	46 211 569	4 633 592	(3 908 854)	1 045 371	(285 752)	47 695 926

* Skolos vertybinių popierių vertės padidėjimas, 1 045 371 euras, apima skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo sumą, 692 696 eurus, bei pardavimo pelną, 352 675 eurus.

** Skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimą, 285 752 eurus, sudaro skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo suma.

8 Pastaba. Atskaitymai iš pensijų fondo pensijų turto

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Priskaičiuota atskaitymų suma, Eur	
	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. I pusm.	Praėję finansiniai metai 2015 m. I pusm.
Nuo įmokų	0,5%	0,5%	13 311	-
	1%	1%	-	20 965
Nuo turto vertės	0,65%	0,65%	166 197	152 716
Už keitimą*:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	-	1
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	132	182
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	-	-	-
		Iš viso	179 640	173 864

* Atskaitymų dydžiams už fondo keitimą yra taikomi Aviva Lietuva nustatyti maksimalūs limitai

9 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį bei praėjusį ataskaitinį laikotarpį pensijų fondas „Europensija“ pasiskolintų ir paskolintų lėšų neturėjo.

10 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Pensijų fondo „Europensija“ taisyklėse garantuotas pajamingumas nenumatytas.

11 Pastaba. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Per ataskaitinį laikotarpį bei praėjusį ataskaitinį laikotarpį pensijų fondas „Europensija“ sandorių su susijusiais asmenimis nevykdė, išskyrus pensijų kaupimo bendrovės vykdomą pensijų fondo valdymą ir su tuo susijusius atskaitymus iš pensijų turto, kurie atskleisti 8 pastaboje.

12 Pastaba. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, susijusių su pensijų fondu „Europensija“, neįvyko.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

Šio skyriaus 23-26 punktuose nustatyta informacija, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 24.2 punktu, teikiama tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		4 009 865
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	2 657 577
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	805 146
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	547 142
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 114 365
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	514 588
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuitetui įsigyti	16 479
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	219 446
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	267 962
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		95 890
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ

29. Pensijų fondo „Europensija“ taisyklėse garantuotas pajamingumas nenumatytas, todėl pensijų kaupimo techninis atidėjiny, skirtas išsipareigojimams, atsiradusiems dėl palūkanų normos svyravimo, padengti, neformuojamas.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDŲ REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

30. Pensijų fondo „Europensija“ reikmėms pasiskolintų lėšų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

31. Papildomų komentarų nepateikiame.

XII. ATSAKINGI ASMENYS

32. Konsultantų paslaugomis, rengiant šią ataskaitą, naudotasi nebuvo.
33. Ataskaitą rengė tik įmonės darbuotojai.
34. Tvirtiname, kad ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo „Europensija“ veiklos rezultatų vertinimui.
35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:
Už ataskaitą atsakingi draudimo įmonės darbuotojai ir administracijos vadovas:
- Generalinė direktorė – Asta Grabinskė, tel. (5) 2690600, asta_grabinske@aviva.lt;
 - Finansų direktorė – Rita Nogė, tel. (5) 2690600, rita_noge@aviva.lt;
 - Investicijų skyriaus vadovė – Ana Šulcienė, tel. (5) 2691731, ana_sulciene@aviva.lt;
 - Vyriausioji finansininkė – Živilė Čekytė, tel. (5) 2690614, zivile_cekyte@aviva.lt;
 - Investicijų valdytojas – Petras Šablinskas, tel. (5) 2197878, petras_sablinskas@aviva.lt;
 - Investicijų apskaitos specialistė – Gabija Balvočiūtė, tel. (5) 2690622, gabija_balvociute@aviva.lt.

Generalinė direktorė

Asta Grabinskė

Finansų direktorė

Rita Nogė

Investicijų skyriaus vadovė

Ana Šulcienė

Vyriausioji finansininkė

Živilė Čekytė

Investicijų valdytojas

Petras Šablinskas

Investicijų apskaitos specialistė

Gabija Balvočiūtė