



Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“

PENSIJŲ FONDAS „EUROPENSIJA“

2017 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: 2017 01 01 – 2017 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. 2017 m. birželio 30 d. 99,4 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų buvo investuota į vyriausybių skolos vertybinius popierius: 29,4 į Lietuvos, 20,4 proc. į Latvijos, 24,2 proc. į Švedijos, 8,7 proc. į Kroatijos, 3,4 proc. į Čekijos, 7,0 proc. į Vengrijos, 3,9 proc. į Lenkijos, 2,4 proc. į Rumunijos 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 2017 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		57 536 449	56 712 863
1.	PINIGAI	5, 6	434 896	440 503
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	57 101 553	56 271 595
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		57 101 553	56 271 595
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		57 101 553	56 271 595
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		-	765
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	765
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		80 411	90 219
1.	Mokėtinos sumos		80 411	90 219
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		32 693	30 452
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		47 718	59 767
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIŲ AKTYVAI	3	57 456 038	56 622 644

22.2. Pensijų fondo „Europensija“ grynųjų aktyvų pokyčio ataskaita, paruošta pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis:

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3	56 622 644	50 186 793
2.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		4 387 095	4 846 927
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		3 077 482	2 657 577
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		803 098	1 352 288
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	506 509	823 178
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	13 884
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		6	-
	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		4 387 095	4 846 927
3.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(3 553 701)	(1 521 311)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(1 137 517)	(604 153)
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(963 415)	(488 373)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(1 258 444)	(249 145)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		(6 778)	-
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(187 547)	(179 640)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(187 547)	(179 640)
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:		(3 553 701)	(1 521 311)
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		833 394	3 325 616
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	57 456 038	53 512 409

22.3. Pensijų fondo „Europensija“ 2017 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

2017 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 2016 m. atliko įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2017 01 01 – 2017 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 eurais, 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.

2. Investavimo politika (tęsinys)

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 grynujų 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. 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 pardavimo pelnas arba nuostoliai.

Investicijų į vertybinius popierius pardavimo pelnas arba nuostoliai pripažįstami sandorio dieną. 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 „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.

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

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 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 vienetai. 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. 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 2017 metais lygūs 0 proc. nuo pensijų fondo dalyvio vardu įmokėtų įmokų (2016 metais buvo 0,5 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 priklauso nuo pensijų turto grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės yra ne didesnis kaip 0,07 proc. nuo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Atlyginimas depozitoriumui yra mokamas kas ketvirtį.

Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo veiklos sąnaudų kompensacijai:

- už valstybinio socialinio pensijų draudimo įmokų surinkimą ir pervedimą 0,41 proc. nuo surinktų ir pervestų įmokų sumos (2016 m. buvo 0,41 proc.);
- už papildomas dalyvio lėšomis mokamų pensijų įmokų surinkimą ir pervedimą 0,13 proc. nuo surinktų ir pervestų įmokų sumos (2016 m. buvo 0,41 proc.);
- už papildomai iš valstybės biudžeto lėšų mokamų įmokų pervedimą 0,13 proc. nuo pervestų įmokų sumos (2016 m. nebuvo taikomas).

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 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2. Pastaba. Apskaitos politika

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. birželio 30 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016 m. gruodžio 31 d. pensijų fondo finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2016-12-31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30	Prieš metus 2016-06-30	Prieš dvejus metus 2015-06-30
Grynujų aktyvų vertė, Eur	56 622 644	57 456 038	53 512 409	48 312 852
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4907	0,4827	0,4858	0,4746
Apskaitos vienetų skaičius	115 391 624	119 031 928	110 155 869	101 800 698

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2017 m. I pusmetis		Praėję finansiniai metai 2016 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur	Apskaitos vienetai	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	7 951 463	3 880 586	8 277 160	3 996 556
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	4 311 160	2 101 175	2 262 508	1 092 674
Skirtumas	3 640 303	1 779 411	6 014 652	2 903 882

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, %
2017-06-30									
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	6 830 111	0,60	2019-03-30	11,9
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607053	252 930 955	2 529 310	2 626 907	2 659 343	5,20	2018-03-28	4,6
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610057	110 055 607	1 100 556	1 258 674	1 381 397	5,50	2022-05-17	2,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT1000610014	11 500	1 150 000	1 256 300	1 272 921	2,10	2024-11-06	2,2
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607061	86 886 006	868 860	865 724	964 299	3,70	2019-10-25	1,7
Iš viso:			449 951 575	12 399 426	12 785 113	13 108 071			22,8
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0350977244	5 750	5 750 000	6 818 664	6 077 061	5,500	2018-03-05	10,6
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1231271294	5 896	5 166 038	5 441 839	5 164 011	1,125	2018 05 15	9,0
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1028953989	4 495	4 495 000	4 949 741	4 990 803	3,875	2022-05-30	8,7
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0212993678	3 420	3 420 000	3 832 426	3 808 774	3,875	2020-02-24	6,6
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1207317428	4 327	3 791 291	4 015 428	3 805 824	1,625	2020-03-24	6,6
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0327304001	2 530	2 530 000	2 545 541	2 653 923	4,850	2018-02-07	4,6
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1017763100	2 200	2 200 000	2 226 677	2 439 815	2,625	2021-01-21	4,2
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS0882814386	2 400	2 400 000	2 433 309	2 428 118	0,875	2018-01-31	4,2
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1301030810	1 900	1 664 768	1 806 010	1 660 542	1,000	2018-10-05	2,9
Rumunijos Respublikos Vyriausybė	Rumunijos Respublika	XS1060842975	1 183	1 183 000	1 359 460	1 356 941	3,625	2024-04-24	2,4
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0750894577	1 000	1 000 000	1 236 622	1 185 898	3,875	2022-05-24	2,1
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0841073793	800	800 000	872 853	969 414	3,375	2024-07-09	1,7
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0543882095	820	820 000	951 041	949 789	4,000	2021-03-23	1,7

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	XS1295778275	892	892 000	956 818	947 151	1,375	2025-09-23	1,7
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	LV0000580058	71 143 591	711 436	849 314	919 532	5,250	2022-10-27	1,6
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1379422675	1 000	876 194	903 605	873 689	1,125	2019-03-15	1,5
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0368800073	735	735 000	870 821	773 957	5,000	2018-06-11	1,3
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1409726731	700	700 000	712 377	667 727	1,375	2036-05-16	1,2
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1063399536	535	535 000	566 554	623 395	2,875	2024-04-30	1,1
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1020300288	500	500 000	524 697	602 051	3,375	2024-01-22	1,0
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1310032260	370	370 000	439 951	408 004	2,125	2035-10-22	0,7
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS1015428821	250	250 000	272 244	290 169	3,000	2024-01-15	0,5
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0369470397	200	200 000	229 324	211 465	5,750	2018-06-11	0,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0541528682	207	181 372	202 472	185 429	5,125	2017-09-14	0,3
Iš viso:	-	-	71 185 701	41 171 099	45 017 788	43 993 482			76,6
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				53 570 525	57 802 901	57 101 553			99,4
2016-12-31									
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	LT0000607061	86 886 006	868 860	865 724	962 893	3,700	2019-10-25	1,7
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607053	252 930 955	2 529 310	2 626 907	2 790 104	5,200	2018-03-28	4,9
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610057	110 055 607	1 100 556	1 258 674	1 432 488	5,500	2022-05-17	2,5
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000630022	67 507	6 750 700	6 777 508	6 862 799	0,600	2019-03-30	12,2
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT1000610014	11 500	1 150 000	1 256 300	1 268 323	2,100	2024-11-06	2,2
Iš viso:			449 951 575	12 399 426	12 785 113	13 316 607			23,5

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, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0541528682	207	198 029	202 472	206 192	5,125	2017-09-14	0,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1310032260	370	370 000	439 951	409 189	2,125	2035-10-22	0,7
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS0327304001	2 530	2 530 000	2 545 541	2 783 840	4,850	2018-02-07	5,0
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	XS1020300288	500	500 000	524 697	618 005	3,375	2024-01-22	1,1
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0369470397	200	200 000	229 324	223 490	5,750	2018-06-11	0,4
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0212993678	3 420	3 420 000	3 832 425	3 934 098	3,875	2020-02-24	6,9
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS0882814386	2 400	2 400 000	2 433 309	2 453 004	0,875	2018-01-31	4,3
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1207317428	4 327	4 139 481	4 015 428	4 142 724	1,625	2020-03-24	7,3
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1231271294	5 896	5 640 486	5 441 839	5 636 185	1,125	2018 05 15	10,1
Švedijos Karalystės Vyriausybė	Švedijos Karalystė	XS1379422675	1 000	956 663	903 605	951 986	1,125	2019-03-15	1,7
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	LV0000580058	71 143 591	711 436	849 314	911 188	5,250	2022-10-27	1,6
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0350977244	5 750	5 750 000	6 818 664	6 418 181	5,500	2018-03-05	11,5
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1409726731	700	700 000	712 377	698 592	1,375	2036-05-16	1,2
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS0747927746	2 000	1 913 326	1 645 137	1 960 330	5,250	2017-02-22	3,4
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1017763100	2 200	2 200 000	2 226 677	2 482 529	2,625	2021-01-21	4,4
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1063399536	535	535 000	566 554	636 232	2,875	2024-04-30	1,1
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1295778275	892	892 000	956 818	948 840	1,375	2025-09-23	1,6
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0368800073	735	735 000	870 821	811 772	5,000	2018-06-11	1,4
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0750894577	1 000	1 000 000	1 236 622	1 220 836	3,875	2022-05-24	2,2
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0841073793	800	800 000	872 853	947 104	3,375	2024-07-09	1,6
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0543882095	820	820 000	951 041	973 253	4,000	2021-03-23	1,7

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	XS1015428821	250	250 000	272 244	291 932	3,000	2024-01-15	0,5
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1028953989	2 995	2 995 000	3 266 069	3 295 486	3,875	2022-05-30	5,8
Iš viso:	-	-	71 183 118	39 656 421	41 813 782	42 954 988	-	-	75,9
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				52 055 847	54 598 895	56 271 595	-	-	99,4

2 lentelė. Pinigai

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. 2017-06-30				
AB SEB bankas	EUR	405 811	-	0,7
AB SEB bankas	USD	29 085	-	0,0
Pinigų iš viso		434 896	-	0,7
II. 2016-12-31				
AB SEB bankas	EUR	301 866	-	0,5
AB SEB bankas	USD	138 637	-	0,3
Pinigų iš viso		440 503	-	0,8

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 2017-06-30	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2017-06-30	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2016-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2016-12-31
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybinių vertybinių popieriai	57 101 553	99,4	56 271 595	99,4
Pinigai	434 896	0,7	440 503	0,8
Iš viso:	57 536 449	100,1	56 712 098	100,2
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	57 101 553	99,4	56 271 595	99,4
Nevyriausybiniis sektorius	434 896	0,7	440 503	0,8
Iš viso:	57 536 449	100,1	56 712 098	100,2
Pagal valiutas				
Eurais	45 817 869	79,7	43 676 044	77,1
JAV doleriais	11 718 580	20,4	13 036 054	23,2
Iš viso:	57 536 449	100,1	56 712 098	100,2
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	17 392 374	30,3	17 774 336	31,4
Kitos Europos Sąjungos valstybės	40 144 075	69,8	38 937 762	68,8
Iš viso:	57 536 449	100,1	56 712 098	100,2
Pagal kitus kriterijus				
Terminuoti	57 101 553	99,4	56 271 595	99,4
Neterminuoti	434 896	0,7	440 503	0,8
Iš viso:	57 536 449	100,1	56 712 098	100,2

Veiksniai, turėję įtakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams

2017 metų pirmąjį pusmetį investicinio portfelio struktūroje reikšmingų pokyčių nebuvo. Per šį laikotarpį fondo lėšas investavome daugiausia į vidutinio laikotarpio Centrinės ir Rytų Europos skolos vertybinius popierius.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

I. 2017 m. I pusmetis

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2016-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas**	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30
Terminuotieji indėliai						
Skolos vertybiniai popieriai	56 271 595	4 849 143	(3 267 250)	506 509	(1 258 444)	57 101 553
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	56 271 595	4 849 143	(3 267 250)	506 509	(1 258 444)	57 101 553
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	56 271 595	4 849 143	(3 267 250)	506 509	(1 258 444)	57 101 553

*Skolos vertybinių popierių vertės padidėjimas, 506 509 eurai, apima skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo sumą, 186 289 eurus, bei pardavimo pelną, 320 220 eurų.

**Skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimą, 1 258 444 eurus, sudaro skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo suma, 1 246 011 eurų, bei pardavimo nuostolis, 12 433 eurai.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

II. 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>
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
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.

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 2017 m. I pusm.	Praėję finansiniai metai 2016 m. I pusm.
Nuo įmokų	0%	0%	-	-
	0,5%	0,5%	-	13 311
Nuo turto vertės	0,65%	0,65%	187 304	166 197
Už keitimą*:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	241	132
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	-	2	-
		Iš viso	187 547	179 640

*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:

	Ataskaitinis laikotarpis
Bendra gautų lėšų suma	3 881 350
Įmokos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	3 077 482
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	504 223
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	299 639
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso	6
Bendra išmokėtų lėšų suma	2 112 980
Vienkartinės išmokos dalyviams	988 440
Periodinės išmokos dalyviams	-
Išmokos anuitetui įsigyti	62 687
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	477 902
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	480 834
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	103 117
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso	-

28. Neteko galios nuo 2016-06-22.

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ

29. Pensijų fondo „Europensija“ taisyklėse garantuotas pajamingumas nenumatytas, todėl pensijų kaupimo techninis atidėjiny, skirtas įsipareigojimams, 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;
- Vyriausioji finansininkė – Živilė Čekytė, tel. (5) 2690614, zivile_cekyte@aviva.lt;
- L.e. vyr. aktuario pareigas – Rokas Baltrėnas, tel. (5) 2197876, rokas_baltrenas@aviva.lt;
- Investicijų skyriaus vadovė – Ana Šulčienė, tel. (5) 2691731, ana_sulciene@aviva.lt;
- Investicijų analitikė – Miglė Tunkienė, tel. (5) 2690622, migle_tunkiene@aviva.lt.

Generalinė direktorė

Asta Grabinskė

Finansų direktorė

Rita Nogė

Vyriausioji finansininkė

Živilė Čekytė

L.e. vyr. aktuario pareigas

Rokas Baltrėnas

Investicijų skyriaus vadovė

Ana Šulčienė

Investicijų analitikė

Miglė Tunkienė