



Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“

PENSIJŲ FONDAS „EUROPENSIJA PLUS“

2019 m. I pusmečio ataskaita

I. BENDROJI DALIS

1. Pensijų fondas „Europensija plus“ veikė nuo 2004 m. birželio 15 d. iki 2019 m. birželio 17 d. pagal pensijų fondo „Europensija plus“ taisykles Nr. 002.

Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatyme ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka pensijų fondo „Europensija plus“ dalyvius ir jų sukauptą turtą 2019 m. gegužės 14 d. kainomis perkėlėme į jų gimimo metus atitinkančius gyvenimo ciklo pensijų fondus, o dalyvių, sulaukusių pensinio amžiaus, sukauptas lėšas perkėlėme į AVIVA S turto išsaugojimo fondą, netaikydami jokių atskaitymų.

Pensijų fondas „Europensija plus“ likviduotas 2019 m. birželio 17 d. Lietuvos banko priežiūros tarnybos direktoriaus sprendimu Nr. 241-188, kuriuo pensijų fondo „Europensija plus“ taisyklės pripažintos netekusiomis galios.

2. Ataskaitinis laikotarpis: 2019 01 01 – 2019 06 17.
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 plus“ turto nebuvo.
9. Pensijų fondas „Europensija plus“ per ataskaitinį laikotarpį susitarimų dėl mokėjimo pasidalijimo, paslėptų komisinių neturėjo.
10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų gražai, vadovaujantis Lietuvos banko valdybos 2012 m. liepos 12 d. nutarimo Nr. 03-154 3 priedo 10 punktu, teikiamas tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Informacija apie investicinių priemonių portfelio sudėtį pateikiama šios ataskaitos VI skyriuje, finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5-oje pastaboje.
- 12.–14. Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo „Europensija plus“ valdomas turtas į išvestines finansines priemones investuotas nebuvo.
15. Pensijų fondas „Europensija plus“ 2019 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje investicijų neturėjo, kadangi pensijų fondo turtas 2019 m. gegužės 14 d. kainomis buvo perkeltas į gyvenimo ciklo ir turto išsaugojimo pensijų fondus. Detalesnė informacija pateikiama ataskaitos I skyriaus „Bendroji dalis“ 1 punkte.
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 22.2 punktu, teikiama tik pensijų fondo metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pensijų fondo „Europensija plus“ 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 plus“ grynųjų aktyvų ataskaita, paruošta pagal 2019 m. birželio 17 d. duomenis:

(eurais)				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		-	323 518 617
1.	PINIGAI	5, 6	-	19 213 668
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	5, 6	-	304 294 768
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	250 647 464
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	250 647 464
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	53 647 304
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		-	10 181
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	10 181
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		-	584 531
1.	Mokėtinos sumos		-	584 531
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		-	232 337
1.3.	Kitos mokėtinos sumos		-	352 194
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	3	-	322 934 086

22.2. Pensijų fondo „Europensija plus“ grynujų aktyvų pokyčio ataskaita, paruošta pagal 2019 m. birželio 17 d. duomenis:

(eurais)				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3	322 934 086	298 466 609
2.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		28 555 156	28 130 637
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą		17 363 618	20 347 709
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		154 714	4 660 562
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	11 022 484	3 073 901
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	9 731
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		14 340	38 734
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		28 555 156	28 130 637
3.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		(351 489 242)	(12 949 903)
3.1.	Išmokos fondo dalyviams		(969 681)	(1 355 628)
3.2.	Išmokos kitiems fondams		(347 416 102)	(6 648 747)
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	7	(51 410)	(3 413 561)
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	8	(962 999)	(1 531 967)
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		(962 999)	(1 531 967)
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		(2 089 050)	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		(351 489 242)	(12 949 903)
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		(322 934 086)	15 180 734
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3	-	313 647 343

Pensijų fondo „Europensija plus“ 2019 m. I pusmečio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas:

2019 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 plus“ veikė nuo 2004 m. birželio 15 d. iki 2019 m. birželio 17 d. pagal pensijų fondo „Europensija plus“ taisykles Nr. 002.

Pensijų fondą „Europensija plus“ 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 2018 m. atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“, buveinės adresas J. Jasinskio g. 16 B, LT-03163 Vilnius, įmonės kodas – 111473315.

Ataskaitinis laikotarpis: 2019 01 01 – 2019 06 17.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Pagrindiniai principai

„Aviva Lietuva“, tvarkydama pensijų fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisės aktais. Pensijų fondo apskaita tvarkoma ir informacija finansinėse ataskaitose pateikiama eurais.

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

2. Investavimo politika

Pensijų fondo „Europensija plus“ lėšos investuojamos laikantis subalansuotos investavimo strategijos. Fondo lėšos investuojamos į skolos vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, išleistus arba garantuotus Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko bei į Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių įmonių skolos vertybinius popierius. Skolos vertybinių popierių terminas nėra ribojamas, tačiau paprastai investuojama į vidutinio (4 - 6 metų) ir ilgo (daugiau kaip 6 metai) laikotarpio vertybinius popierius. Iki 30 proc. pensijų fondo lėšų gali būti investuojama į Europos Sąjungos šalių įmonių, esančių aukščiausiuose vertybinių popierių biržų sąrašuose, akcijas.

2. Investavimo politika (tęsinys)

Visos aukščiau minėtos investicijos gali būti atliekamos tiek tiesiogiai įsigyjant minimų emitentų vertybinius popierius, tiek įsigyjant kolektyvinių investavimo subjektų vertybinius popierius, jeigu šių kolektyvinių investavimo subjektų vertybiniai popieriai padengti turtu, daugiausiai investuojamu į vertybinius popierius ar aukščiau paminėtą turtą. Iki 20 procentų pensijų fondo lėšų gali sudaryti gryniesi pinigai, esantys fondo banko sąskaitoje bei indėliai Lietuvos ar Europos Sąjungos valstybių komerciniuose bankuose.

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 fondo lėšos gali būti investuojamos ir į išvestines finansines priemones, skirtas tik palūkanų ir valiutos rizikai minimizuoti. 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 apskaitomi prekybos datos verte. Sandorio sudarymo dieną pensijų fondo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavimo sandorio sudarymo dieną nurašomi parduoti vertybiniai popieriai, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Sandoris apskaitoje užregistruojamas tik kai gautas patvirtinimas, kad sandoris įvyko.

Vertybiniai popieriai pripažinimo metu apskaitoje registruojami įsigijimo verte, kiekvieną darbo dieną apskaitant šių investicijų rinkos vertės pokyčius kaupimo principu, taip, kad investicijų vertė atspindėtų jų tikrąją vertę. Tikroji vertė nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas priemonių kainas, o jei jos neskelbiamos arba vertybiniais popieriais nėra prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma vadovaujantis „Aviva Lietuva“ Pensijų fondų turto 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 parodomas ataskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos tikraja 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.

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 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 vyriausybės skolos vertybinių popierių, centrinių bankų ir įmonių skolos vertybinių popierių, kurie yra kotiruojami užsienio kapitalo rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal vertinimo dienos uždarymo kainas (last price), pateikiamas Bloomberg Professional duomenų sistemoje.

Vertybinių popierių biržoje prekiaujami nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami vidutine vertinimo darbo dienos kaina. Kolektyvinio investavimo subjektų akcijos ir investiciniai vienetai vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjektų valdytojo atsiųstas kainas elektroniniu paštu arba paskutine Bloomberg Professional duomenų sistemoje viešai paskelbta kaina.

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

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. Grynųjų aktyvų vertės ir apskaitos vieneto vertės apskaičiavimo principai

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

Grynųjų 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.

Grynųjų 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 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 matematinės apvalinimo taisyklės. 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 0,8 proc. (2018 m. buvo 1 proc.) nuo pensijų fondo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės.

2. 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. Nuo 2019-03-22 informavus dalyvius apie pensijų fondo „Europensija plus“ panaikinimą, atskaitymai už perėjimą iš pensijų fondo „Europensija plus“ į kitą pensijų fondą buvo netaikomi iki pensijų fondo „Europensija plus“ likvidavimo.

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.

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

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 kompensuojamos „Aviva Lietuva“ lėšomis:

- už pensijų kaupimo dalyvio lėšomis mokamų įmokų surinkimą ir pervedimą 0,13 proc. nuo surinktų ir pervestų įmokų sumos;
- už papildomai iš valstybės biudžeto lėšų mokamų įmokų pervedimą 0,11 proc. nuo pervestų įmokų sumos.

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 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pozicijų išsamūs paaiškinimai pateikiami pensijų fondo 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2. Pastaba. Apskaitos politika

Pensijų fondo turtui ir įsipareigojimams 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. birželio 17 d. buvo taikyti tie patys apskaitiniai įvertinimai ir apskaitos politika kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2018 m. gruodžio 31 d. pensijų fondo finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2018-12-31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019-06-17	Prieš metus 2018-06-30	Prieš dvejus metus 2017-06-30
Grynujų aktyvų vertė, Eur	322 934 086	-	313 647 343	276 646 402
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,5265	-	0,5381	0,5330
Apskaitos vienetų skaičius	613 346 608	-	582 860 072	519 073 662

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2019 m. I pusmetis		Praėję finansiniai metai 2018 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetai	Vertė	Apskaitos vienetai	Vertė
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į apskaitos vienetus)	32 571 117	17 536 931	46 458 485	25 008 276
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	645 917 725	350 499 152	14 869 717	8 007 421

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, %
I. 2019-06-17									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą									
Iš viso			-	-	-	-			-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso			-	-	-	-			-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso	-	-	-	-	-	-			-
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso			-	-	-	-			-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių									
			-	-	-	-			-
I. 2018-12-31									
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	LT0000610057	393 883 225	3 938 832	4 756 593	4 753 557	5,5	2022-05-17	1,5
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610065	479 402 224	4 794 022	5 095 338	5 675 905	4,1	2023-02-28	1,8
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000607061	115 848 007	1 158 480	1 154 299	1 200 933	3,7	2019-10-25	0,4
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT1000610014	200 150	20 015 000	22 008 061	21 601 076	2,1	2024-11-06	6,7
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000650038	138 000	13 800 000	13 801 110	13 776 689	0,3	2022-09-27	4,3
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000610073	10 000	1 000 000	1 002 403	1 002 239	1,1	2027-04-26	0,3
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	Lietuvos Respublika	LT0000670028	100 535	10 053 500	10 076 558	10 054 527	0,7	2024-08-23	3,1
Iš viso:			989 582 141	54 759 834	57 894 362	58 064 926	-	-	18,1
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS0212993678	6 296	6 296 000	7 023 339	6 796 916	3,875	2020-02-24	2,1
Vengrijos Respublikos Vyriausybė	Vengrijos Respublika	XS1696445516	18 300	18 300 000	18 793 594	18.648 643	1,75	2027-10-10	5,8
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1028953989	13 353	13 353 000	14 641 260	15 093 635	3,875	2022-05-30	4,7
Kroatijos Respublikos Vyriausybė	Kroatijos Respublika	XS1117298916	11 100	11 100 000	11 975 795	12 249 145	3,0	2025-03-11	3,8
Čekijos Respublikos Vyriausybė	Čekijos Respublika	XS0750894577	8 010	8 010 000	9 539 084	9 266 307	3,875	2022-05-24	2,9
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1017763100	9 700	9 700 000	9 847 012	10 482 205	2,625	2021-01-21	3,2
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1063399536	4 000	4 000 000	4 063 169	4 595 912	2,875	2024-04-30	1,4
Latvijos Respublikos Vyriausybė	Latvijos Respublika	XS1295778275	10 337	10 337 000	10 953 603	10 815 184	1,375	2025-09-23	3,3

Uždaroji akcinė gyvybės draudimo ir pensijų bendrovė „Aviva Lietuva“
Pensijų fondas „Europensija plus“
2019 m. I pusmečio ataskaita

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	XS0874841066	3 000	3 000 000	3 008 846	3 051 247	1,625	2019-01-15	0,9
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0543882095	2 000	2 000 000	2 292 696	2 246 527	4,0	2021-03-23	0,7
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0841073793	3 000	3 000 000	3 600 667	3 520 504	3,375	2024-07-09	1,1
Lenkijos Respublikos Vyriausybė	Lenkijos Respublika	XS0479333311	3 800	3 800 000	5 138 511	5 033 113	5,25	2025-01-20	1,6
Rumunijos Respublikos Vyriausybė	Rumunijos Respublika	XS1060842975	13 527	13 527 000	15 658 204	15 687 236	3,625	2024-04-24	4,8
Vokietijos Federacinės Respublikos Vyriausybė	Vokietijos Federacinė Respublika	DE0001102358	2 700 000 000	27 000 000	29 396 725	29 812 375	1,5	2024-05-15	9,2
Vokietijos Federacinės Respublikos Vyriausybė	Vokietijos Federacinė Respublika	DE0001102366	4 220 000 000	42 200 000	44 624 328	45 283 589	1,0	2024-08-15	14,0
Iš viso:			6 920 106 423	175 623 000	190 556 833	192 582 538	-	-	59,5
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:			-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				230 382 834	248 451 195	250 647 464	-	-	77,6

2 lentelė. Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
I. 2019-06-17									
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):									
I. 2018-12-31									
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai									
Schroders Funds - SISF US Large Cap	Liuksemburgas	LU0248185604	14 797	Schroder Investment Management	1 966 772	2 083 975	www.schroders.com	KIS 3	0,6
Schroders Funds - SISF Asian Opportunities	Liuksemburgas	LU0248183658	159 574	Schroder Investment Management	2 756 424	2 964 211	www.schroders.com	KIS 3	0,9
Schroders Funds - SISF EURO Equity	Liuksemburgas	LU0106235459	221 871	Schroder Investment Management	8 046 856	8 328 527	www.schroders.com	KIS 3	2,6
Schroders Funds - SISF US Large Cap EUR Hedged	Liuksemburgas	LU0271484684	57 880	Schroder Investment Management	11 062 530	10 578 485	www.schroders.com	KIS 3	3,3
Schroders Funds - Japanese Equity EUR Hedged	Liuksemburgas	LU0236738356	26 422	Schroder Investment Management	3 138 870	2 887 534	www.schroders.com	KIS 3	0,9

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

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA, %
AVIVA Investors - US Equity Income	Liuksemburgas	LU0837066512	16 006	Aviva Investors Luxembourg SA	2 086 160	2 308 448	www.avivainvestors.com	KIS 3	0,7
AVIVA Investors - European Equity	Liuksemburgas	LU0160772918	10 120	Aviva Investors Luxembourg SA	2 502 948	2 070 657	www.avivainvestors.com	KIS 3	0,6
Nordea Funds - European Value	Liuksemburgas	LU0229519557	78 996	Nordea Investment Funds SA	5 054 913	4 688 380	www.nordea.lu	KIS 3	1,4
Nordea Funds - Nordic Equity	Liuksemburgas	LU0335102843	14 791	Nordea Investment Funds SA	1 300 000	1 181 522	www.nordea.lu	KIS 3	0,4
Nordea Funds - Asian Focus Equity	Liuksemburgas	LU0229519714	100 300	Nordea Investment Funds SA	2 512 393	2 186 555	www.nordea.lu	KIS 3	0,7
Nordea Funds - North American Value	Liuksemburgas	LU0229520647	75 744	Nordea Investment Funds SA	3 949 485	3 756 137	www.nordea.lu	KIS 3	1,2
Nordea Funds - Nordic Ideas Equity	Liuksemburgas	LU0915370448	19 040	Nordea Investment Funds SA	3 006 035	2 759 467	www.nordea.lu	KIS 3	0,9
Vontobel Funds - US Equity HI (hedged)	Liuksemburgas	LU0368557038	18 304	Vontobel Asset Management SA	5 000 000	4 636 413	www.vontobel.com	KIS 3	1,4
Vontobel Funds - US Equity EUR	Liuksemburgas	LU1664635726	29 026	Vontobel Asset Management SA	3 500 000	3 216 993	www.vontobel.com	KIS 3	1,0
			842 871		55 883 386	53 647 304	-	-	16,6
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	-	-	55 883 386	53 647 304	-	-	16,6

3 lentelė. **Pinigai**

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
I. 2019-06-17				
AB SEB bankas	EUR	-	-	-
Pinigų iš viso		-	-	-
II. 2018-12-31				
AB SEB bankas	EUR	19 213 668	-	5,9
Pinigų iš viso		19 213 668	-	5,9

Ataskaitiniu laikotarpiu bei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo „Europensija plus“ valdomas turtas tiesiogiai į nuosavybės vertybinius popierius, išvestines finansines priemones investuotas nebuvo, ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pensijų fondas „Europensija plus“ indėlių kredito įstaigose neturėjo, todėl informacija apie investicijas į šiuos instrumentus nepateikiama.

6 Pastaba. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategijų atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019-06-17	Grynųjų aktyvų dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, % 2019-06-17	Tikroji vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2018-12-31	Grynųjų aktyvų dalis praėjusių finansinių metų pabaigoje, % 2018-12-31
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės vertybiniai popieriai	-	-	250 647 464	77,6
KIS investiciniai vienetai	-	-	53 647 304	16,6
Pinigai	-	-	19 213 668	5,9
Iš viso:	-	-	323 508 436	100,1
Pagal sektorius				
Vyriausybiniis sektorius	-	-	250 647 464	77,6
Nevyriausybiniis sektorius	-	-	72 860 972	22,5
Iš viso:	-	-	323 508 436	100,1
Pagal valiutas				
Eurais	-	-	315 257 296	97,5
JAV doleriais	-	-	8 251 140	2,6
Iš viso:	-	-	323 508 436	100,1
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	-	-	77 278 594	24,0
Kitos Europos Sąjungos valstybės	-	-	207 670 102	64,1
Skandinavijos šalys	-	-	3 940 989	1,3
JAV ir Kanada	-	-	26 580 451	8,2
Japonija	-	-	2 887 534	0,9
Azijos regionas	-	-	5 150 766	1,6
Iš viso:	-	-	323 508 436	100,1
Pagal kitus kriterijus				
Terminuoti	-	-	250 647 464	77,6
Neterminuoti	-	-	72 860 972	22,5
Iš viso:	-	-	323 508 436	100,1

Veiksniai, turėję įtakos pensijų fondo portfelio pasikeitimams

2019 m. gegužės 14 d. kainomis pensijų fondo „Europensija plus“ visas dalyvių turtas buvo perkeltas į gyvenimo ciklo ir turto išsaugojimo pensijų fondus. Detalesnė informacija pateikiama ataskaitos I skyriaus „Bendroji dalis“ 1 punkte.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis

I. 2019 m. I pusmetis

Investicijos	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019-06-17
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2018-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) ***	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas**	
Terminuotieji indėliai						
Skolos vertybiniai popieriai	250 647 464	287 306	(255 356 009)	4 472 649	(51 410)	-
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>250 647 464</i>	<i>287 306</i>	<i>(255 356 009)</i>	<i>4 472 649</i>	<i>(51 410)</i>	-
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	53 647 304	13 281 300	(73 478 439)	6 549 835	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	304 294 768	13 568 606	(328 834 448)	11 022 484	(51 410)	-

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimą, 11 022 484 eurus, sudaro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų pardavimo ir perkėlimo į gyvenimo ciklo ir turto išsaugojimo fondus pelnas.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimą, 51 410 eurų, sudaro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų pardavimo ir perkėlimo į gyvenimo ciklo ir turto išsaugojimo fondus nuostolis.

***Stulpelyje „Parduota (išpirkta)“ 328 834 448 eurus sudaro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų per ataskaitinį laikotarpį įvykę pardavimo, išpirkimo ir atkarpos sandoriai bei 2019 m. gegužė 14 d. kainomis atlikto dalyvių ir turto perkėlimo į gyvenimo ciklo ir turto išsaugojimo fondus perkeltų investicijų turto vertė.

7 Pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

I. 2018 m. I pusmetis

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2017-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas**	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018-06-30
Terminuotieji indėliai						
Skolos vertybiniai popieriai	212 253 002	123 327 163	(95 143 627)	2 384 150	(1 746 290)	241 074 398
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>212 253 002</i>	<i>123 327 163</i>	<i>(95 143 627)</i>	<i>2 384 150</i>	<i>(1 746 290)</i>	<i>241 074 398</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	85 815 858	10 992 568	(26 074 307)	689 751	(1 667 271)	69 756 599
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	298 068 860	134 319 731	(121 217 934)	3 073 901	(3 413 561)	310 830 997

*Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimas, 3 073 901 euras, apima skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės padidėjimo sumą, 1 741 803 eurus, ir pardavimo pelną, 1 332 098 eurus.

**Skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimą, 3 413 561 eurą, sudaro skolos vertybinių popierių bei kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų vertės sumažėjimas, 2 228 339 eurai, ir pardavimo nuostolis, 1 185 222 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 2019 m. I pusm.	Praėję finansiniai metai 2018 m. I pusm.
Nuo turto vertės	1%	1%	-	1 528 921
Nuo turto vertės	0,8%	0,8%	957 136	-
Už keitimą*:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	-	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05%	0,05%	5 863	3 041
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05%	-	-	5
		Iš viso	962 999	1 531 967

*Atskaitymų dydžiams už fondo keitimą yra taikomi Aviva Lietuva nustatyti maksimalūs limitai. Nuo 2019-03-22 informavus dalyvius apie pensijų fondo „Europensija plus“ panaikinimą, atskaitymai už perėjimą iš pensijų fondo „Europensija plus“ į kitą pensijų fondą nebuvo taikomi iki pensijų fondo „Europensija plus“ likvidavimo.

9 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

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

10 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Pensijų fondo „Europensija plus“ taisyklėse garantuotas pajamingumas nenumatytas.

11 Pastaba. Sandoriai su susijusiais asmenimis

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.

2019 m. I pusmetį pensijų kaupimo bendrovė savo valdomam pensijų fondui „Europensija plus“ neatliko investicijų pardavimų ir pirkimo sandorių. 2018 m. I pusmetį investicijų pardavimai sudarė 7 030 172 eurus.

2019 m. birželio 17 d. ir 2018 m. birželio 30 d. gautinų sumų iš susijusių asmenų nebuvo.

Pensijų fondas „Europensija plus“ kitų 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.

Pensijų fondas 2019 m. birželio 17 d. ir 2018 m. birželio 30 d. mokėtinų sumų už sandorius su susijusiais asmenimis bei susijusių asmenų suteiktų garantijų ir laidavimų neturėjo, išskyrus mokėtinas sumas pensijų kaupimo bendrovei.

12 Pastaba. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, susijusių su pensijų fondu „Europensija plus“, 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 „Europensija plus“ metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendra gautų lėšų suma	17 518 476	25 008 276
Įmokos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	17 363 618	20 347 709
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	-	2 487 404
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	154 714	2 173 158
Kitos gautos lėšos (kompensacijos), iš viso	144	5
Bendra išmokėtų lėšų suma	350 827 026	7 853 983
Vienkartinės išmokos dalyviams	967 932	867 954
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuitetui įsigyti	75 390	62 946
Į kitus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	329 851 086	561 726
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	17 627 162	6 111 444
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	106 220	249 913
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalyvių grįžimai į VSDF), iš viso	2 089 050	-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (perkeltos neišmokėtos išmokos į AVIVA S turto išsaugojimo fondą), iš viso	110 186	-

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ KAUPIMO TECHNINĮ ATIDĖJINĮ

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

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDŲ REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

XI. KITA INFORMACIJA

27. Papildomų komentarų nepateikiame.

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 „Europensija plus“ veiklos rezultatų vertinimui.

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

Už ataskaitą atsakingi draudimo įmonės darbuotojai ir administracijos vadovas:

- Generalinė direktorė – Asta Grabinskė, tel. (5) 2690600, asta_grabinske@aviva.lt;
- Finansų direktorė – Rita Nogė, tel. (5) 2690600, rita_noge@aviva.lt;
- Vyr. finansininko pavaduotoja – komandos lyderė – Vitalija Žitkauskienė, tel. (5) 2726240, vitalija_zitkauskiene@aviva.lt;
- Vyr. aktuarė – Edita Svetlauskienė, tel. (5) 2690609, edita_svetlauskiene@aviva.lt;
- Investicijų skyriaus vadovė – Ieva Pauliukaitė, tel. (5) 2197872, ieva_pauliukaite@aviva.lt

Pensijų fondo „Europensija plus“ ataskaitą 2019 m. rugpjūčio 28 d. pasirašė:

Generalinė direktorė	Asta Grabinskė
Finansų direktorė	Rita Nogė
Vyr. finansininko pavaduotoja – komandos lyderė	Vitalija Žitkauskienė
Vyriausioji aktuarė	Edita Svetlauskienė
Investicijų skyriaus vadovė	Ieva Pauliukaitė