

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA PRIE SOCIALINĖS
APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO
2021 birželio mėn. 30d. ATASKAITŲ RINKINYS

_____ 2021-08-_____ Nr. _____
(data)
Vilnius

TURINYS

METINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	2 psl.
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	4 psl.
SUTRUMPINTŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	6 psl.
Bendroji informacija apie Pensijų anuitetų fondą	6 psl.
Pensijų anuitetų fondo apskaitos politika	6 psl.
Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos	6 psl.

Patvirtiname 2021 m. birželio mėn. 30 d. Pensijų anuitetų fondo ataskaitų rinkinyje pateiktą finansinę ir nefinansinę informaciją:

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.183.532	2.983.343
I.	ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS		6.183.532	2.983.343
I.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		5.156.326	2.466.118
I.2	Investicijos į Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinius popierius		716.876	304.127
I.3	Investicijos į kitus ne nuosavybės vertybinius popierius		310.330	213.098
I.4	Išvestinių finansinių priemonių ir kitas ilgalaikis finansinis turtas		-	-
II.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.406.351	699.511
I.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS		-	-
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1.003.421	439.843
II.1	Gautinos pensijų anuitetų įmokos		1.003.421	439.843
II.2	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		-	-
II.3	Gautinos sumos už parduotą turtą		-	-
II.4	Kitos gautinos sumos		-	-
II.5	Sukauptos gautinos sumos		-	-
III.	KITAS TRUMPALAIKIS FINANSINIS TURTAS		-	-
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		-	-
III.2	Investicijos į Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinius popierius		-	-
III.3	Investicijos į kitus ne nuosavybės vertybinius popierius		-	-
III.4	Išvestinių finansinių priemonių ir kitas trumpalaikis finansinis turtas		-	-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		402.930	259.668
C.	IŠ VISO TURTO (A + B):		7.589.883	3.682.854

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS IŠ VALSTYBĖS BIUDŽETO		-	-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7.054.446	3.580.568
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6.661.291	3.379.932
I.1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		136.100	30.000
I.2	Ilgalaikiai pensijų anuitetų techniniai atidėjiniai	1	6.525.191	3.349.932
I.2.1	Pensijų anuitetų padengimo		6.525.191	3.349.932
I.2.2	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo)		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti įsipareigojimai		-	-
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		393.155	200.636
II.1	Ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	-
II.2	Ilgalaikių pensijų anuitetų techninių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai techniniai atidėjiniai	1	365.175	176.528
II.2.1	Pensijų anuitetų padengimo		363.211	175.456
II.2.2	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo)		-	-
II.2.3	Numatomų išmokų (mokėtinų išmokos)		1.964	1.072
II.3	Kitų ilgalaikių atidėjinių ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis ir kiti trumpalaikiai atidėjiniai		-	-
II.4	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai		-	-
II.5	Mokėtinų sumos už valdymą ir administravimą		27.469	23.865
II.6	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		511	243
II.7	Sukauptos mokėtinų sumos		-	-
F.	GRYNASIS TURTAS (A + B – D – E)		535.437	102.286
I.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		433.151	102.286
I.2	Ankstesnių metų sukauptas perviršis ar deficitas		102.286	-
G.	IŠ VISO (D + E + F):		7.589.883	3.682.854

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.564.540	-
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS (<i>panaudotas finansavimas</i>)		-	-
II.	PENSIJŲ ANUITETŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3.564.540	-
II.1.	Standartinio pensijų anuiteto		841.372	-
II.2.	Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu		2.666.439	-
II.3.	Atidėtojo pensijų anuiteto		56.729	-
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3.641.375	-
I.	TECHNINIŲ ATIDĖJINIŲ VERTĖS PASIKEITIMAS		-3.363.014	-
I.1	Pensijų anuitetų padengimo techninio atidėjinio		-3.363.014	-
I.1.1.	<i>Standartinio pensijų anuiteto</i>		-778.630	-
I.1.2	<i>Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu</i>		-2.528.431	-
I.1.3	<i>Atidėtojo pensijų anuiteto</i>		-55.953	-
I.2	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo) techninio atidėjinio		-	-
I.2.1	<i>Standartinio pensijų anuiteto</i>		-	-
I.2.2	<i>Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu</i>		-	-
I.2.3	<i>Atidėtojo pensijų anuiteto</i>		-	-
II.	PENSIJŲ ANUITETŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		-120.617	-
II.1	Standartinio pensijų anuiteto		-30.705	-
II.2	Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu		-89.912	-
II.3	Atidėtojo pensijų anuiteto		-	-
III.	VALDYMO IR ADMINISTRAVIMO SĄNAUDOS		-157.716	-
IV.	KITOS SĄNAUDOS		-28	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-76.835	-
D.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	2	509.986	-
I.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		518.361	-
I.1	Finansinio turto tikrosios vertės padidėjimas ir perleidimo pelnas		516.075	-
I.2	Palūkanų pajamos		2.286	-
I.3	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		-	-
II.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-8.375	-
II.1	Finansinio turto tikrosios vertės sumažėjimas ir perleidimo nuostolis		-1.299	-
II.2	Finansinio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos		-	-
II.3	Palūkanų sąnaudos		-	-
II.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-7.076	-
E.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
F.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		433.151	-

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

I. BENDROJI INFORMACIJA APIE PENSIJŲ ANUITETŲ FONDĄ

Pensijų anuitetų fondo (toliau – Fondas) bendrieji duomenys per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Bendroji informacija apie Fondo veiklą išsamiai aprašyta 2020 m. metinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – VSDFV) interneto svetainėje <https://www.sodra.lt/lt/pensiju-anuitetu-fondo-metiniai-tarpiniai-ataskaitu-rinkinai>.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pensijų anuitetų fondo apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Pensijų anuitetų fondo apskaitos politika išsamiai aprašyta 2020 m. metinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – VSDFV) interneto svetainėje <https://www.sodra.lt/lt/pensiju-anuitetu-fondo-metiniai-tarpiniai-ataskaitu-rinkinai>.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Techniniai atidėjiniai

Pensijų anuitetų padengimo techninis atidėjinyss apskaičiuojamas pagal atsargų perspektyvinį aktuarinį vertinimą, įvertinant visas būsimas prievoles, nustatytas pagal kiekvieno galiojančio sprendimo dėl pensijų anuiteto mokėjimo sąlygas. Sudarant pensijų anuitetų padengimo techninį atidėjinį neatsižvelgiama į Fondo patiriamas administravimo sąnaudas. Numatomų išmokėjimų techninis atidėjinyss skirtas pensijų anuitetų išmokų dalims, kurių mokėjimo terminas jau yra suėjęs ir skaičiuojamas kiekvienam sprendimui dėl pensijų anuiteto mokėjimo atskirai. Informacija apie techninių atidėjinių, sugrupuotų pagal atidėjinių ir pensijų anuitetų rūšis, vertę ir pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį, pateikta priede P1 „Techniniai atidėjiniai pagal anuiteto rūšį“.

2 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio investicinės veiklos pajamos viršijo su investicine ir finansine veikla susijusias sąnaudas – uždirbta 509.986 eurų pelno iš finansinės investicinės veiklos. 516.075 eurus finansinės investicinės veiklos pajamų sudarė pelnas dėl investicijų į KIS vienetų, apskaitomų tikrąja verte, tikrosios vertės padidėjimo. Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos (palūkanų) pajamos sudarė 2.286 eurus.

Kitas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudarė vertybinių popierių įsigijimo mokesčiai tarpininkams (4.799 eurai), vertybinių popierių saugojimo mokesčiai (2.277 eurų). Informacija apie ataskaitinio laikotarpio kitas finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta priede P2 „Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI

**PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO TECHNINIAI ATIDĖJINIAI PAGAL PENSIJŲ ANUITETO RŪŠĮ
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
		Standartinis pensijų anuitetas	Standartinis pensijų anuitetas su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu	Atidėtasis pensijų anuitetas	Iš viso	Standartinis pensijų anuitetas	Standartinis pensijų anuitetas su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu	Atidėtasis pensijų anuitetas	Iš viso
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Numatomų išmokų techninis atidėjiny (toliau – NITA) ataskaitinio laikotarpio pradžioje	427	645	-	1.072	-	-	-	-
I.1	Padidėjimas (priskaičiuota išmokų)	30.705	89.912	-	120.617	11.688	33.893	-	45.581
I.2	Sumažėjimas (išmokėta)	(30.520)	(89.205)	-	(119.725)	(11.261)	(33.248)	-	(44.509)
I.3	NITA ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	612	1.352	-	1.964	427	645	-	1072
II.	Pensijų anuitetų padengimo techninis atidėjiny (toliau – PAPTA) ataskaitinio laikotarpio pradžioje	853.101	2.577.779	94.508	3.525.388	-	-	-	-
II.1	Padidėjimas	778.630	2.528.431	55.953	3.363.014	853.101	2.577.779	94.508	3.525.388
II.2	Sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
II.3	PAPTA ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.631.731	5.106.210	150.461	6.888.402	853.101	2.577.779	94.508	3.525.388
III.	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo) techninis atidėjiny (toliau – VĮGTA) ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-	-	-	-

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
		Standartinis pensijų anuitetas	Standartinis pensijų anuitetas su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu	Atidėtas pensijų anuitetas	Iš viso	Standartinis pensijų anuitetas	Standartinis pensijų anuitetas su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu	Atidėtas pensijų anuitetas	Iš viso
		1	2	3	4	5	6	7	8
III.1	Padidėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
III.2	Sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
III.3	VĮGTA ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Iš viso techninių atidėjinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.632.343	5.107.562	150.461	6.890.366	853.528	2.578.424	94.508	3.526.460
V.	Techninius atidėjinius dengiančio turto vertė				7.589.883				3.682.854
VI.	Techninių atidėjinių padengimas turtu (proc.)				110				104

Pastaba. IV eilutės 4 stulpelio suma turi būti lygi Finansinės būklės ataskaitos E.I.2 ir E.II.1 eilučių sumai.

**KITOS FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
I.	KITOS FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	-	-
I.2.	Pelnas dėl valiutos santykio pasikeitimo	-	-
I.3.	Baudų ir delspinigių pajamos	-	-
I.4.	Dividendai	-	-
I.5.	Kitos	-	-
II.	KITOS FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-7.076	-
II.2.	Nuostolis dėl valiutos santykio pasikeitimo	-	-
II.3.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	-
II.4.	Kitos	-7.076	-

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Dokumento pavadinimas (antraštė)	PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO 2021 M. BIRŽELIO 30 D. ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registravimo data ir numeris	2021-08-16 Nr. F34-1-22
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registravimo numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rasa Domarkienė, Skyriaus vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-16 11:03:28 GMT+03:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-16 11:03:46 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2018-11-29 10:09:54 GMT+02:00 iki 2021-11-28 10:09:54 GMT+02:00
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Julita Varanauskienė, Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-16 11:22:40 GMT+03:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-16 11:22:57 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2019-05-03 12:34:51 GMT+03:00 iki 2022-05-02 12:34:51 GMT+03:00
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	„Registravimas“ paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant: „RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246, LT“sertifikatą, galioja nuo 2018-11-23 14:27:29 GMT+02:00 iki 2021-11-22 14:27:29 GMT+02:00
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą	2021-08-16

(tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašą pateikė	2021-08-16 atspausdino Ilona Bekerienė
Paieškos nuoroda	2021-R95-I-42731
Papildomi metaduomenys	–