

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

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

_____ 2021-11-_____ 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. rugsėjo 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. RUGSĖJO 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		9.194.307	2.983.343
I.	ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS		9.194.307	2.983.343
I.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		7.503.459	2.466.118
I.2	Investicijos į Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinius popierius		1.210.850	304.127
I.3	Investicijos į kitus ne nuosavybės vertybinius popierius		479.998	213.098
I.4	Išvestinių finansinių priemonių ir kitas ilgalaikis finansinis turtas		-	-
II.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.265.027	699.511
I.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS		-	-
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		874.066	439.843
II.1	Gautinos pensijų anuitetų įmokos		874.066	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		1.390.961	259.668
C.	IŠ VISO TURTO (A + B):		11.459.334	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		10.846.233	3.580.568
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		10.048.486	3.379.932
I.1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		136.100	30.000
I.2	Ilgalaikiai pensijų anuitetų techniniai atidėjiniai	1	9.912.386	3.349.932
I.2.1	Pensijų anuitetų padengimo		9.912.386	3.349.932
I.2.2	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo)		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti įsipareigojimai		-	-
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		797.747	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	549.133	176.528
II.2.1	Pensijų anuitetų padengimo		546.479	175.456
II.2.2	Vienkartinių įmokų grąžinimo (pelno padalijimo)		-	-
II.2.3	Numatomų išmokų (mokėtinų išmokos)		2.654	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		26.115	23.865
II.6	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		222.499	243
II.7	Sukauptos mokėtinų sumos		-	-
F.	GRYNASIS TURTAS (A + B – D – E)		613.101	102.286
I.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		510.815	102.286
I.2	Ankstesnių metų sukauptas perviršis ar deficitas		102.286	-
G.	IŠ VISO (D + E + F):		11.459.334	3.682.854

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7.312.257	2.025.944
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS (<i>panaudotas finansavimas</i>)		-	-
II.	PENSIJŲ ANUITETŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		7.312.257	2.025.944
II.1.	Standartinio pensijų anuiteto		1.613.302	449.190
II.2.	Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu		5.569.242	1.540.843
II.3.	Atidėtojo pensijų anuiteto		129.713	35.911
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7.400.053	-2.187.547
I.	TECHNINIŲ ATIDĖJINIŲ VERTĖS PASIKEITIMAS		-6.933.477	-2.131.634
I.1	Pensijų anuitetų padengimo techninio atidėjinio		-6.933.477	-2.131.634
I.1.1.	<i>Standartinio pensijų anuiteto</i>		-1.512.440	-465.423
I.1.2	<i>Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu</i>		-5.293.417	-1.636.338
I.1.3	<i>Atidėtojo pensijų anuiteto</i>		-127.620	-29.873
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		-228.669	-11.943
II.1	Standartinio pensijų anuiteto		-58.031	-3.462
II.2	Standartinio pensijų anuiteto su garantuojamu mokėjimo laikotarpiu		-170.638	-8.481
II.3	Atidėtojo pensijų anuiteto		-	-
III.	VALDYMO IR ADMINISTRAVIMO SĄNAUDOS		-237.823	-43.970
IV.	KITOS SĄNAUDOS		-84	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-87.796	-161.603
D.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	2	598.611	4.269
I.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		646.318	6.674
I.1	Finansinio turto tikrosios vertės padidėjimas ir perleidimo pelnas		642.252	6.240
I.2	Palūkanų pajamos		4.066	16
I.3	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		-	418
II.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-47.707	-2.405
II.1	Finansinio turto tikrosios vertės sumažėjimas ir perleidimo nuostolis		-33.333	-
II.2	Finansinio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos		-	-
II.3	Palūkanų sąnaudos		-	-5
II.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-14.374	-2.400
E.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
F.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		510.815	-157.334

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 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-rinkiniai>.

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-rinkiniai>.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Techniniai atidėjiniai

Pensijų anuitetų padengimo techninis atidėjinys 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 atidėjinys 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 598.611 eurų pelno iš finansinės investicinės veiklos. 642.252 eurus finansinės investicinės veiklos pajamų sudarė pelnas dėl investicijų į KIS vienetus, apskaitomų tikrąja verte, tikrosios vertės padidėjimo, tuo tarpu nuostoliai dėl tikrosios vertės sumažėjimo buvo 33.333 eurų. Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos (palūkanų) pajamos sudarė 4.066 eurus.

Kitas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudarė vertybinių popierių įsigijimo mokesčiai tarpininkams (10.123 eurai), vertybinių popierių saugojimo mokesčiai (4.251 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. RUGSĖJO 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)	58.031	170.638	-	228.669	11.688	33.893	-	45.581
I.2	Sumažėjimas (išmokėta)	(57.728)	(169.359)	-	(227.087)	(11.261)	(33.248)	-	(44.509)
I.3	NITA ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	730	1.924	-	2.654	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	1.512.440	5.293.417	127.620	6.933.477	853.101	2.577.779	94.508	3.525.388
II.2	Sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-
II.3	PAPTA ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.365.541	7.871.196	222.128	10.458.865	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	2.366.271	7.873.120	222.128	10.461.519	853.528	2.578.424	94.508	3.526.460
V.	Techninius atidėjinius dengiančio turto vertė				11.237.569				3.682.854
VI.	Techninių atidėjinių padengimas turtu (proc.)				107				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. RUGSĖJO 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	-14.374	-2400
II.2.	Nuostolis dėl valiutos santykio pasikeitimo	-	-
II.3.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	-
II.4.	Kitos	-14.374	-2400

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Dokumento pavadinimas (antraštė)	PENSIJŲ ANUITETŲ FONDO 2021 M. RUGSĖJO 30 D. ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registravimo data ir numeris	2021-11-18 Nr. F34-1-31
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	Lucija Chorostina, Patarėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-17 15:36:06 GMT+02:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-11-17 15:36:23 GMT+02:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2020-01-06 11:03:10 GMT+02:00 iki 2023-01-05 11:03:10 GMT+02:00
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Julita Varanauskienė, Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-18 09:40:12 GMT+02:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-11-18 09:40:28 GMT+02:00
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 2021-10-12 09:14:35 GMT+03:00 iki 2024-10-11 09:14:35 GMT+03:00
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	2021-11-18

(tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašą pateikė	2021-11-18 atspausdino Ilona Bekerienė
Paieškos nuoroda	2021-R95-I-55902
Papildomi metaduomenys	–