

***Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu
ieguldījumu plāns
“Swedbank ieguldījumu plāns 1980+”***

2021. gada pārskats, kas sagatavots saskaņā ar
Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem,
kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība,
un neatkarīga revidenta ziņojums

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"

SATURS

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR PLĀNU	3
LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS	4-6
PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU	7
TURĒTĀJBANKAS PAZIŅOJUMS	8
NEATKARĪGA REVIDENTA ZIŅOJUMS	9-11
FINANŠU PĀRSKATI:	
AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS	12
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS	13
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS	14
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	15
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS	16-34

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
INFORMĀCIJA PAR PLĀNU**

PLĀNA NOSAUKUMS	"Swedbank ieguldījumu plāns 1980+"
LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJS	"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes sabiedrība" AS Reģistrācijas numurs komercreģistrā : 40003337582 Licence ieguldījumu sabiedrību darbībai Nr. 2, izsniegta 1999. gada 13. aprīlī Licence Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldei izsniegta 2002. gada 21. jūnijā FKTK licenču reģistra Nr. 06.03.09.116/268 Adrese: Balasta dambis 15 Rīga, LV-1048 Latvija
LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDE	Pēteris Stepiņš, valdes priekšsēdētājs Oskars Briedis, valdes loceklis
IEGULDĪJUMU PLĀNA PĀRVALDNIEKŠ	Oskars Briedis
TURĒTĀJBANKA	"Swedbank" AS Reģistrācijas numurs: 40003074764 Adrese: Balasta dambis 15 Rīga, LV-1048 Latvija
PĀRSKATA GADS	2021. gada 1. janvāris - 20201. gada 31. decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2020. gada 1. janvāris - 2020. gada 31. decembris
PĀRSKATU SAGATAVOJA	Liene Kaminska - Sabiedrības pilnvarota persona
REVIDENTS	SIA "PricewaterhouseCoopers" Licence Nr. 5 Krišjāņa Valdemāra iela 21-21 Rīga, LV-1010 Latvija Ilandra Lejiņa Zvērināta revidente Sertifikāts Nr. 168

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Izmaiņas Ieguldījumu plāna aktīvu apjomā

Plāna aktīvi 2021. gadā pieauga par 104% jeb 120 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 234,9 miljonus eiro. Plāna neto aktīvi 2021. gadā pieauga par 103% jeb 118,2 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 233,3 miljonus eiro. Pieaugumu veidoja ieguldījumu vērtības pieaugums 33,5 miljonu eiro apmērā un Plāna dalībnieku neto iemaksas 84,7 miljonu eiro apmērā.

2021. gadā Plāna dalībnieku neto iemaksas bija par 32% jeb 21 miljonu eiro lielākas nekā iepriekšējā gadā veikto neto iemaksu apmērs. Plāna kopējais dalībnieku skaits 2021. gada laikā pieauga par 13 tūkstošiem dalībnieku un gada beigās bija 39,7 tūkstoši. Plāna dalībnieku skaita un neto iemaksu straujais pieaugums 2021. gadā lielā mērā skaidrojams ar dzīvescikla Plāna darbības sākumu un pastiprinātu dalībnieku migrāciju no citiem ieguldījumu plāniem. Plāna daļas vērtība 2021. gadā pieauga par 21%, un decembra beigās tās vērtība bija 1,39 eiro.

Atbildīga ieguldījumu politika

Vides, sociālie, uzņēmējdarbības ētikas un uzņēmumu pārvaldības jautājumi ietekmē Plāna ienesīgumu. Līdzekļu pārvaldītāja pienākums ir rīkoties Plāna dalībnieku ilgtermiņa interesēs, tādēļ esam ieviesuši Atbildīgu ieguldījumu politiku (turpmāk – Politika). Politikas pamatā ir atbildīgu ieguldījumu principi, un tā attiecas uz visiem Līdzekļu pārvaldītāja ieguldījumu plāniem. Politika paredz gan aktīvu iesaistīšanos ilgtspējas jautājumu risināšanā, gan izvairīšanos no ieguldīšanas, ja, mūsdiā, emitents neatbilst ilgtspējīgas ieguldīšanas principiem. Politikā kā vienu no svarīgākajiem mērķiem esam izvirzījuši jautājumus, kas ir saistīti ar klimatu. Swedbank Robur ir apņēmusies samazināt klimata riskus un izmantot no īpašumtiesībām izrietošo ietekmi, lai radītu iespējas plašai pāreja uz klimatneitrālu darbību. Tā rezultātā Swedbank Robur ir apstiprinājusi divus galvenos klimata mērķus:

- 1) Swedbank Robur kopējais fondu kapitāls tiks saskaņots ar Parīzes nolīguma mērķiem līdz 2025. gadam ierobežot temperatūras celšanos pasaulē līdz 1,5 grādiem pēc Celsija.
- 2) Swedbank Robur kopējam fondu kapitālam līdz 2040. gadam jāklūst oglekļa emisiju neitrālam. Uzskatām, ka virzība uz ilgtspējīgiem ieguldījumiem ilgtermiņā nodrošinās Plānam izdevīgāku ienesīgumu un riska attiecību.

Informācija par to cik lielā mērā 2021. gadā ir sasniegti Plāna atbilstīgie vides un sociālie principi. Plāns atbalsta vides un sociālos faktoros uzņēmumu iekļaušanā balstoties uz Politikā aprakstītajiem vides, sociālās un korporatīvās pārvaldības principiem un izslēdzot ieguldījumus noteiktās darbības jomās. Gada beigās visi Plānā esošie ieguldījumi atbilda Politikai. Mūsu mērķis 2021. gadā bija uzturēt augstu ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvaru un iespēju robežās to palielināt. Palielinājām īpatsvaru tādos ieguldījumu fondos, kas ieguldījumu atlases procesā ievēro ilgtspējas principus. Gada beigās 2% no Plāna aktīviem veidoja biržā tirgoti indeksu fondi, kas neizmanto ilgtspējas filtrus ieguldījumu atlasē, taču ir atbilstoši Politikai. 2022. gadā Plānā turpināsim iespēju robežās palielināt ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvaru. Saskaņā ar MSCI ilgtspējas reitinga novērtējumu, Plānā esošo ieguldījumu novērtējums atbilst augstākajai kategorijai, kāda ir piešķirta mazāk nekā 1% ieguldījumu fondu.

Lai virzītos tuvāk Politikas mērķiem klimata jomā, 2021. gadā, veicot ieguldījumus, esam turpinājuši pievērst pastiprinātu uzmanību arī oglekļa dioksīda (CO₂) izmešu samazināšanai. Mūsu aprēķini liecina, ka 2021. gada beigās, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, Plānā veikto ieguldījumu radītais oglekļa dioksīda apmērs ir samazinājies par 10%, gada beigās sasniedzot 75 tonnas par vienu miljonu eiro ieņēmumu atbilstoši 1. un 2. pakāpes emisijām (scope 1, scope 2).

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS ir Apvienoto Nāciju Organizācijas atbildīgu ieguldīšanas principu (UNPRI) parakstītājs. Šī iniciatīva apvieno līdzekļu pārvaldītājus visā pasaulē un veicina atbildīgu līdzekļu ieguldīšanu. 2021. gadā esam uzturējuši aktīvu dialogu ar Baltijas uzņēmumiem, kuros esam veikuši ieguldījumus (piemēram, AS "HansaMatrix"). Mēs aicinām vides un ilgtspējas jautājumiem pievērsties arī alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekus. Aicinām, veicot ieguldījumus, Politikas principus ievērot gan privātā, gan riska kapitāla fondu pārvaldītājus.

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Investīciju stratēģija

Aizvadītajā gadā turpinājām konsekventi īstenot sabalansētu un globālu ieguldījumu stratēģiju, diversificējot ieguldījumus dažādās aktīvu klasēs un reģionos. Akciju īpatsvars bija Plāna rezultāta noteicošais faktors.

Lai nodrošinātu konkurētspējīgu un optimālu Plāna rezultātu ilgtermiņā, 2021. gada sākumā palielinājām mērķa īpatsvaru ieguldījumiem akcijās Ziemeļamerikas reģionā. Veicām arī izmaiņas Plāna ieguldījumu reģionālajā sadalījumā, saglabājot globāli diversificētu ieguldījumu portfeli. Mūsuprāt, izmaiņas investīciju stratēģijā būtiski nemainīs Plāna daļas svārstību risku.

Plāna ieguldījumu struktūrā variējām ar reģionālo akciju īpatsvaru sadalījumu, taču būtiskāko ietekmi veidoja akciju īpatsvara palielināšana tuvu 100% no Plāna aktīviem. Saskaņā ar izmaiņām likumvidē un Plāna prospektā ir atļauts veikt ieguldījumus līdz 100% akcijās. Uzskatām, ka lielāks akciju īpatsvars ļaus Plāna dalībniekiem ilgtermiņā gūt lielāku ienesīgumu.

Fiksētā ienesīguma instrumentu ieguldījumos 2021. gadā ievērojām sabalansētu procentlikmju riska profilu, taču 2021. gada 3. ceturksnī ieguldījumi obligācijās tika pārdoti ar mērķi līdz 100% no Plāna aktīviem ieguldīt akcijās.

2021. gada beigās akciju instrumentos bija ieguldīti 98% Plāna aktīvu, tai skaitā 24% – Eiropas akciju tirgos un 54% – ASV akciju tirgos, bet 9% – attīstības valstu akciju tirgos. Ieguldījumi riska kapitāla fondos veidoja 1%, savukārt Plāna naudas rezerves bija 1%. Kopējais parakstītais un neizmaksātais alternatīvo ieguldījumu fondu nākotnes saistību apjoms gada beigās bija 2% no Plāna kopējā aktīvu apmēra.

Ieguldījumu rezultāti un galvenie notikumi akciju tirgos

Globālais akciju tirgus turpināja strauju augšupeju, atkopojušies no Covid-19 krīzes. Šo tirgu lielā mērā ir stimulējis pozitīvas noskaņojums un cerības par drīzu Covid-19 ietekmes mazināšanos. Vienlaikus ir pieaugušas bažas par inflācijas tempiem pasaulē un arī dažādi ģeopolitiskie saspīlējumi. Negatīvu ietekmi uz attīstības valstu akciju cenām veidoja grūtības nekustamā īpašuma nozarē Ķīnā, kā arī valsts pārlieku lielā iejaukšanās uzņēmējdarbības procesos.

Ieguldījumu vērtība attīstīto (MSCI World Total Return) valstu akciju tirgos pieauga par 27,5% eiro izteiksmē, bet attīstības valstu tirgos – par 4,6% (MSCI Emerging Markets Total Return) eiro izteiksmē. ASV akciju tirgu raksturojošais indekss MSCI USA Total Return gada griezumā eiro izteiksmē pieauga par 35,8%. Savukārt indekss ieguldījumiem Japānas akciju tirgū (MSCI Japan Total Return eiro izteiksmē) gada griezumā nostiprinājās par 13,4%.

Eiropas akciju tirgu raksturojošais indekss ieguldījumiem Eiropā (STOXX Europe 600 Net Return) pieauga par 25%. Baltijas akciju tirgum veicās krietni labāk – tā akciju indeksa vērtība OMX Baltic Benchmark nostiprinājās par nepilniem 40%.

Valūtu kursu svārstības arī ietekmēja akciju tirgus. ASV dolāra vērtība pret eiro pagājušajā gadā pieauga par 7,4%. Jāuzsver, ka eiro vērtības nostiprināšanās samazina atdevi no ieguldījumiem ārpus eirozonas, kas negatīvi ietekmē Plāna ieguldītājus, bet eiro vērtības pavājināšanās – tieši pretēji – ietekmē pozitīvi.

Ieguldījumu rezultāti un galvenie notikumi obligāciju tirgos

Aizvadītais gads bija negatīvs obligāciju investoriem. Pieaugot bažām par strauju inflāciju, obligāciju ienesīgums daudzos tirgos pieauga un to cenas samazinājās.

2021. gadā ieguldījumus uzņēmumu obligācijās raksturojošais indekss Bloomberg Barclays Euro Aggregate Corporate samazinājās par 1,3%. Vienlaikus valstu valdību obligāciju indekss Bloomberg Barclays Euro Aggregate Government nokritās par 2,9%. Savukārt salīdzinošais indekss ieguldījumiem globālajā attīstības valstu eiro valūtā emitēto obligāciju tirgū Bloomberg Barclays EM Pan Euro Sovereign samazinājās par 2,6%.

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Nākotnes notikumu attīstība un galvenie riski

Februārī uzsāktais Krievijas karš Ukrainā ir pastiprinājis globālo investoru vēlmi būt piesardzīgiem daudzos dažāda riska aktīvu segmentos un veicinājis ieguldījumu vērtību kritumu. Šajā cenu lejupslīdes virpulī vairāk cietuši tieši vietējie – Latvijas un pārējo Baltijas valstu –, kā arī citu Centrāleiropas un Ukrainas un Krievijas tuvumā esošo Eiropas Savienības valstu ieguldījumi. Plašā cenu lejupslīde ir negatīvi ietekmējusi Plāna vērtību, vienlaikus negatīvās ietekmes ilgums šobrīd ir grūti prognozējams. Pastarpinātie ieguldījumi Krievijā februāra beigās veidoja tikai 0,07% no Plāna aktīviem.

Raugoties uz iespējamo notikumu attīstību 2022. gadā, prognozējam, ka ekonomikas izaugsmi pasaulē ietekmēs karš Ukrainā, sankcijas pret Krieviju. Papildus riskus rada enerģijas resursu un citu izejvielu cenu kāpums, ilgstoša ģeopolitiskā nestabilitāte Eiropā, kas negatīvi ietekmēs inflāciju un ekonomikas izaugsmes tempus. Tāpat aktīvu cenas ietekmēs pasaules vadošo centrālo banku darbība.

Arī 2022. gadā Plāna darbību lielā mērā ietekmēs cenu virzība akciju tirgos. Plānojam, ka kapitāla vērtspapīru īpatsvars varētu galvenokārt svārstīties starp 90% un 100% no Plāna aktīviem. 2022. gadā globālajā akciju tirgū sagaidām lielas svārstības un ierobežotas izaugsmes iespējas. Attīstības valstu tirgos var vērot nākotnes ienesīguma potenciālu, taču negatīvu fonu veido ģeopolitiskie saspīlējumi, tādēļ mūsu stratēģiskā mērķa īpatsvars paredz līdzīgu ieguldījuma apmēru attīstības valstu akcijās salīdzinājumā ar šo valstu īpatsvaru pasaules akciju tirgus indeksā.

Plāna portfelī lielākais ir akciju tirgus risks. Ja akciju cenas pasaules finanšu tirgos strauji samazināsies, arī Plāna daļas vērtība samazināsies un Plāna ieguldīšanas rezultāts būs negatīvs. Plāna ieguldīšanas stratēģija paredz uzņemties akciju tirgus risku, jo tas vēsturiski investoriem ir devis labāko atdevi ilgākā laika periodā.

Būtiska informācija par Plāna darbību

2021. gadā kopējais pastāvīgās atlīdzības apmērs bija 0,43% no aktīvu vidējās vērtības gadā. Pārskata periodā pastāvīgā atlīdzība Plāna līdzekļu pārvaldītājam veidoja 0,34% no aktīvu vidējās vērtības gadā, bet pastāvīgā atlīdzība Turētājbankai – 0,09% gadā. No 2022. gada pastāvīgās atlīdzības apmērs būs 0,42% no aktīvu vidējās vērtības gadā. Mainīgās atlīdzības apmērs ir atkarīgs no Plāna ienesīguma un aprēķināms normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā. Šīs atlīdzības maksimālais apmērs ir ierobežots līdz 0,05% gadā (tā ir atkarīga no Plāna darbības salīdzinājumā ar STOXX Europe 600 Net Return un Bloomberg Barclays Euro Aggregate Total Return Euro indeksu kombinēto atdevi). Mainīgā atlīdzība 2021. gadā tika piemērota 0,05% apmērā, jo Plāna rezultāts apsteidza salīdzinošo indeksu kombinēto atdevi.

Papildus šīm izmaksām no ieguldījumu Plāna līdzekļiem tiek segtas tās darījumu izmaksas, kas ir saistītas ar ieguldījumu Plāna darbību un tiek attiecinātas uz katru konkrēto darījumu, tai skaitā brokeru komisijas, komisijas par operācijām ar Plāna norēķinu un vērtspapīru kontiem, komisijas par vērtspapīru norēķinu veikšanu, komisijas par noguldījumu pārvedumiem, nodokļu un nodevu maksājumi. Šīs faktiskās izmaksas tiek segtas atbilstoši Turētājbankas un citu darījumu partneru noteiktajiem cenrāžiem. Bez iepriekš minētajām izmaksām Plāna daļas vērtību netieši ietekmē arī tajā esošo ieguldījumu fondu pārvaldīšanas un administrēšanas izmaksas, kuras ietur fonda pārvaldītājs. Šīs izmaksas jau ir iekļautas ieguldījumu fondu cenā un netiek atsevišķi ieturētas no Plāna līdzekļiem. Plāna portfelī esošo un Swedbank Grupā iekļauto ieguldījumu fondu pārvaldīšanas komisija pilnā apmērā tiek atgriezta Plāna dalībniekiem.

Laika periodā no gada pārskata pēdējās dienas līdz šī ziņojuma sagatavošanai un parakstīšanai nav bijis tādu ievērojamo notikumu, kuri būtiski ietekmētu pārskata rezultātu, kuru dēļ būtu jāveic pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj pārskata pielikumos.

Oskars Briedis

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes loceklis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS valdei saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām ir pienākums sagatavot Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank ieguldījumu plāna "1980+" finansu pārskatus, kas skaidri un patiesi atspoguļo ieguldījuma plāna "1980+" finansiālo stāvokli pārskata gada beigās, kā arī pārskata gada darbības rezultātus.

Sabiedrības valde atbild par atbilstošas uzskaites kārtošānu, par ieguldījumu Plāna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas darbības novēršanu.

Sabiedrības valde apstiprina, ka no 12. līdz 34. lappusei iekļautie finanšu pārskati par 2021. gadu sagatavoti saskaņā ar konsekventi lietotiem starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība, un atbilst Latvijas tiesību aktu prasībām; valdes lēmumi un pieņēmumi par finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi un saprātīgi.

Pēteris Stepīņš

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes priekšsēdētājs

Oskars Briedis

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes loceklis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

**Turētājbankas ziņojums
par laika periodu no 2021. gada 1. janvāra līdz 2021. gada 31. decembrim**

Datumu skatīt dokumenta paraksta laika zīmogā.

Nr. A08.04-03/2022/SWBL-3438

Saskaņā ar Valsts fondēto pensiju likumu un noslēgto Turētājbankas līgumu „Swedbank” AS, dibināta 1992. gada 8. maijā, reģ. Nr. 40003074764, adrese: Balasta dambis 15, Rīga, veic „Swedbank ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība” AS pārvaldītā valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna “Swedbank ieguldījumu plāns 1980+” (turpmāk – Plāns) turētājbankas pienākumus.

Galvenie „Swedbank” AS pienākumi saskaņā ar augstāk minēto līgumu ir sekojoši:

- veikt norēķinus ar naudas līdzekļiem, saņemt un pārvest vērtspapīrus, nodrošināt vērtspapīru un cita īpašuma drošu glabāšanu saskaņā ar Turētājbankas līgumu;
- saskaņā ar Turētājbankas līgumu un tiesību aktiem veikt operācijas ar Plāna līdzekļiem uz līdzekļu pārvaldītāja rīkojuma pamata, iepriekš pārliecinoties par dotā rīkojuma atbilstību tiesību aktu un Plāna prospekta prasībām;
- atvērt norēķinu un vērtspapīru kontus, kuros tiek ieskaitīti Plāna līdzekļi, un veikt Plāna līdzekļu glabāšanu saskaņā ar tiesību aktiem un Turētājbankas līgumu.

Saskaņā ar tiesību aktiem turētājbanka un līdzekļu pārvaldītājs ir solidāri atbildīgi par valsts fondēto pensiju shēmas dalībniekiem nodarītajiem zaudējumiem, ja turētājbanka ir devusi piekrišanu darījumam, kas neatbilst tiesību aktu, Turētājbankas līguma vai Plāna prospekta noteikumiem, vai nav iesniegusi pretenziju par to pārkāpumu, kā arī turētājbankai ir pienākums pilnā apmērā atlīdzināt līdzekļu pārvaldītājam visus zaudējumus, kas radušies gadījumā, ja turētājbanka ar nolūku pārkāpusi tiesību aktu vai Turētājbankas līguma noteikumus vai nolaidīgi veikusi savus pienākumus.

Nemot vērā „Swedbank” AS rīcībā esošās ziņas, ko sniedzis Plāna līdzekļu pārvaldītājs „Swedbank ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība” AS, „Swedbank” AS uzskata, ka:

- 1) Plāna līdzekļi tiek turēti atbilstoši Valsts fondēto pensiju likuma prasībām;
- 2) Plāna līdzekļu vērtības aprēķināšana atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, Plāna prospektā un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumos “Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvie noteikumi” noteiktajai kārtībai;
- 3) Plāna līdzekļu pārvaldītāja rīkojumi, kas iesniegti laika posmā no 2021. gada 01. janvāra līdz 2021. gada 31. decembrim par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām.

Lauris Mencis
Valdes priekšsēdētāja pienākumu izpildītājs
„Swedbank” AS

Neatkarīga revidenta ziņojums

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu Swedbank pensiju ieguldījumu plāna “1980+” dalībniekam

Mūsu atzinums

Mūsaprāt, pievienotajā gada pārskatā ietvertais finanšu pārskats, kas atspoguļots no 12. līdz 34. lappusei, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu Swedbank pensiju ieguldījumu plāna “1980+” (“Sabiedrība”) finanšu stāvokli 2021. gada 31. decembrī un Sabiedrības darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Ko mēs esam revidējuši

Sabiedrības finanšu pārskats ietver:

- aktīvu un saistību pārskatu 2021. gada 31. decembrī,
- ienākumu un izdevumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī,
- neto aktīvu kustības pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskatu pielikumu, kas ietver nozīmīgus grāmatvedības uzskaites principus un citu paskaidrojošu informāciju.

Atzinuma pamatojums

Mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītajiem Starptautiskajiem revīzijas standartiem (SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekošu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Neatkarība

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautisko Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksu (ieskaitot starptautiskos neatkarības standartus), kuru izdevusi Starptautiskā grāmatvežu ētikas standartu padome (SGĒSP kodekss), un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām ētikas prasībām, kas ir spēkā attiecībā uz mūsu veikto finanšu pārskatu revīziju Latvijas Republikā. Mēs esam izpildījuši mūsu citus ētikas pienākumus saskaņā ar SGĒSP kodeksu un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautās ētikas prasības.

Ziņošana par citu informāciju, tai skaitā Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu

Vadība ir atbildīga par citu informāciju. Cita informācija ietver

- a) Informāciju par Plānu, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3.lappusē;
- b) ziņojumus, par kuriem ir atbildīga Līdzekļu pārvaldītāja vadība:
 - a. Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā no 4. līdz 6. lappusei,
 - b. Paziņojumu par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību, kas sniegts pievienotā gada pārskata 7. lappusē,
- c) Turētājbankas ziņojumu, kas sniegts pievienotā gada pārskata 8. lappusē.

bet tā neietver finanšu pārskatu un mūsu revidenta ziņojumu par to.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, tai skaitā Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar augstāk norādīto citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Attiecībā uz Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu mēs arī veicām procedūras atbilstoši Revīzijas pakalpojumu likuma prasībām. Šīs procedūras ietver izvērtējumu par to, vai Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumu Nr. 189 "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvie noteikumi" prasībām.

Pamatojoties uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt, visos būtiskajos aspektos:

- Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumā un informācijā par Plānu sniegtā informācija par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, atbilst finanšu pārskatam, un
- Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumu Nr. 189 "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvie noteikumi" prasībām.

Papildus tam, ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mums ir pienākums ziņot, ja mēs esam konstatējuši būtiskas neatbilstības citā informācijā. Mūsu uzmanības lokā nav nonācis nekas, par ko šai sakarā būtu jāziņo.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārvaldība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, sagatavošanu un par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības atbilstoši skaidrot apstākļus saistībā ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un piemērot darbības turpināšanas principu, ja vien vadība neplāno likvidēt Sabiedrību vai pārtraukt tās darbību, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas Sabiedrības likvidēšanai vai darbības pārtraukšanai.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārvaldība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas pārraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdu vai krāpšanas izraisītas būtiskas neatbilstības, un izsniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu rezultātā, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti paredzēt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un ievērojam profesionālo skepsi. Mēs arī:

- Identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ radušās būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas krāpšanas rezultātā radušās būtiskas neatbilstības, ir augstāks, nekā kļūdu izraisītām būtiskām neatbilstībām, jo



krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, ar nodomu neuzrādītu informāciju, nepatiesi uzrādītu informāciju vai iekšējās kontroles pārkāpumus.

- Iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti.
- Izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību.
- Izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidenta ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidenta ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt.
- Izvērtējam vispārēju finanšu pārskata izklāstu, struktūru un saturu, ieskaitot pielikumā atklāto informāciju, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs ziņojam personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārvaldība, tostarp par plānoto revīzijas apjomu un laiku un par svarīgiem revīzijas novērojumiem, ieskaitot būtiskus iekšējās kontroles trūkumus, kurus mēs identificējam revīzijas laikā.

PricewaterhouseCoopers SIA
Zvērinātu revidentu komercsabiedrība
Licence Nr. 5

Ilandra Lejiņa
Valdes locekle

Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāts Nr. 168

Rīga, Latvija
2022. gada 31.martā

Neatkarīga revidenta ziņojums parakstīts elektroniski ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
 AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS
 2021. GADA 31. DECEMBRĪ**

		2021	2020
	Pielikuma piezīme	EUR	EUR
AKTĪVI			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2,13	3 744 769	5 219 748
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	3	231 099 728	109 950 009
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi		19 314	6 741
Kopā aktīvi		234 863 811	115 176 498
SAISTĪBAS			
Uzkrātās saistības	5	(169 999)	(80 996)
Pārējās saistības		(1 361 202)	
Kopā saistības		(1 531 201)	(80 996)
NETO AKTĪVI		233 332 610	115 095 502

Pielikums no 16. līdz 34. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Oskars Briedis
 "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS
 Valdes loceklis

**ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN
 SATUR LAIKA ZĪMOGU**

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
2021. GADA 31. DECEMBRĪ**

		2021	2020
	Pielikuma piezīme	EUR	EUR
IENĀKUMI			
Procentu ienākumi no parāda vērtspapīriem		320 566	301 692
Dividendes		369 446	181 082
Pārējie ienākumi		171 742	31 060
Kopā ienākumi		861 754	513 834
IZDEVUMI			
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	13	(680 456)	(303 730)
Atlīdzība turētājbankai	13	(157 028)	(79 929)
Pārējie izdevumi		(17 256)	(6 553)
Kopā izdevumi		(854 740)	(390 212)
PEĻŅA NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNIECĪBAS UN PĀRVĒRTĒŠANAS			
	6	33 554 158	6 454 931
IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS		33 561 172	6 578 553

Pielikums no 16. līdz 34. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Oskars Briedis
"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS
Valdes loceklis

**ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN
SATUR LAIKA ZĪMOGU**

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
2021. GADA 31. DECEMBRĪ**

		2021	2020
	Pielikuma piezīme	EUR	EUR
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā		115 095 502	44 589 798
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums		33 561 172	6 578 553
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas		92 174 840	67 216 485
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas		(7 498 904)	(3 289 334)
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā		118 237 108	70 505 704
Neto aktīvi pārskata perioda beigās		233 332 610	115 095 502
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	14	99 998 100	40 301 377
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	14	167 640 736	99 998 100
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	14	1.1509769	1.1064088
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās	14	1.3918610	1.1509769

Pielikums no 17. līdz 31. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Oskars Briedis
"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS
Valdes loceklis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR 2021. GADU**

	2021	2020
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	33 561 172	6 578 553
Neto procentu ieņēmumi	(320 566)	(301 692)
Dividendes	(369 446)	(181 082)
Pārējie ieņēmumi	(171 742)	(31 060)
Naudas līdzekļu pieaugums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos	32 699 418	6 064 719
Neto izmaiņas kreditoros	1 450 205	50 650
Neto izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu aktīvos ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	(121 149 718)	(68 367 425)
Neto izmaiņas atvasinātajos finanšu instrumentos	-	4 251
Neto izmaiņas pārējos aktīvos	(12 574)	(6 199)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(87 012 669)	(62 254 004)
Neto saņemtie procentu ienākumi	320 566	301 692
Dividendes	369 446	181 082
Pārējie ienākumi	171 742	31 060
Neto pamatdarbības naudas plūsma	(86 150 915)	(61 740 170)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	92 174 840	67 216 485
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(7 498 904)	(3 289 334)
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā	84 675 936	63 927 151
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums)/pieaugums	(1 474 979)	2 186 981
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	5 219 748	3 032 767
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	3 744 769	5 219 748

Pielikums no 16. līdz 34. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Oskars Briedis
"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS
Valdes loceklis

**ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS ELEKTRONISKI AR DROŠU ELEKTRONISKO
PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU**

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

1. PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODES

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

Ieguldījumu plāna finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro. Sīkāka informācija par Ieguldījumu plānu ir atrodamā prospektā.

Ieguldījumu plāns grāmatvedību kārtos saskaņā ar Latvijas grāmatvedības principiem. Pievienotie finanšu pārskati sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības uzskaites ierakstiem kopā ar atbilstošām korekcijām un pārklasifikācijām, kas nepieciešamas skaidra un patiesa priekšstata sniegšanai saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu standartiem (SFPS), kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši to finanšu aktīvu un finanšu saistību, kas tiek uzrādītas patiesajā vērtībā, kā arī visu atvasināto finanšu līgumu patiesajai vērtībai.

Ieguldījumu plāna finanšu pārskatu sagatavošanā netiek piemērots 26. SGS „Pensijas pabalstu plānu uzskaitē un pārskatu sniegšana”, jo Ieguldījumu plāns ietilpst valsts izveidotajā pensiju sistēmā. Plāna rīcībā nav informācija par saņemto līdzekļu īpašniekiem un tas neadministrē un tam nav pieejas pensiju izmaksu aprēķiniem. Saņemamo naudas summu apmērs ir atkarīgs no dalībnieku valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām.

Ieguldījumu plāna grāmatvedības politika ir balstīta uz tās radniecīgo sabiedrību ("Swedbank grupas") pamatnostādņēm. Grupas grāmatvedības politika nosaka veidu, kādā grāmatojami darījumi un kā grāmatvedības dati izmantojami uzskaites, kontroles, novērtēšanas mērķiem un pārskatu sastādīšanai. Grupas grāmatvedības politiku un izmaiņas tajā apstiprina grupas vadība ne retāk kā reizi gadā.

Atbilstības apliecinājums

Finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu valdes (SGSV) izdotajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS), kas pieņemti Eiropas Savienībā (ES), un Starptautisko finanšu pārskatu interpretācijas komitejas (SFPIK) izdotajām interpretācijām, kā arī ņemot vērā Finanšu un Kapitāla Tirgus Komisijas noteikumus nr 189 (turpmāk - FKTK) “Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvo noteikumu” prasības.

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS IZMAINAS

Pārskata periodā nav stājušies spēkā Starptautiskie finanšu pārskatu standarti, to grozījumi un to interpretāciju grozījumi, kuru ieviešanai bija būtiska ietekme uz Ieguldījumu plānu darbību. Pārskata periodā ar 2021. gada 1. janvāri ir stājušies spēkā un ir apstiprināti lietošanai ES šādi standartu grozījumi:

Grozījumi 16. SFPS – Nomas līgumu koncesijas kas saistītas ar Covid-19 (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. jūnijā vai vēlāk). Grozījumi paredz nomniekiem (bet ne iznomātājiem) iespēju izmantot atbrīvojumu no standarta prasības novērtēt, vai ar Covid-19 saistītas koncesijas ir nomas līguma modifikācija. Bāzes procentu likmju (IBOR) reformas otrā fāze – grozījumi 9. SFPS, 39. SGS, 7. SFPS un 16. SFPS (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2021. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Ar 2022. gada 1. janvāri vai vēlāk stāsies spēkā standartu grozījumi vai interpretācijas, kas varētu ietekmēt finanšu pārskatus un kuru ietekmi pašlaik novērtē, tomēr sākotnējās aplēses liecina, ka tā nebūs būtiska:

Grozījumi 4. SFPS – 9. SFPS piemērošanas atlikšana (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Grozījumi 10. SFPS un 28. SGS – Pārdošanas vai aktīvu nodošanas darījumi starp investoru un tā asociēto uzņēmumu vai kopuzņēmumu (spēkā stāšanās datums šobrīd nav noteikts, nav apstiprināt lietošanai ES).

Grozījumi 17. SFPS Apdrošināšanas līgumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2021. gada 1. janvārī vai vēlāk, nav apstiprināti lietošanai ES).

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Grozījumi 1. SGS – Īstermiņa un ilgtermiņa saistību klasifikācija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2022. gada 1. janvārī vai vēlāk, nav apstiprināti lietošanai ES). Ienākumi pirms paredzētās pamatlīdzekļu izmantošanas, Apgrūtinošie līgumi – līguma izpildes izmaksas, Atsauce uz SFPS Konceptuālo ietvaru – 16. SGS, 37. SGS un 3. SFPS šaura apjoma grozījumi un 2018. – 2020. Ikgadējie SFPS uzlabojumi – grozījumi 1. SFPS, 9. SFPS, 16. SFPS un 41. SGS (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2021. gada 1. janvārī vai vēlāk, nav apstiprināti lietošanai ES).

Jaunie standarti vai interpretācijas nav radījušas ietekmi uz Ieguldījumu plāna finanšu pozīciju, rezultātiem, naudas plūsmām vai sniegto informāciju 2021. gadā.

Ārvalstu valūta

Darījumi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti eiro pēc Eiropas centrālās bankas (ECB) publicētā eiro atsauces kursa. Aktīvi un pasīvi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti eiro pēc ECB kursa, kas noteikts bilances sastādīšanas dienā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā par attiecīgo periodu

	31.12.2021	31.12.2020
	Pret EUR	Pret EUR
USD	1.1326	1.2271
JPY	130.38	126.49
GBP	0.840	0.899
SEK	10.2503	10.0343

Finanšu aktīvi
Klasifikācija un novērtēšana

Finanšu aktīvus klasificē kā novērtētus vai nu amortizētajā iegādes vērtībā, vai patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos, balstoties uz biznesa modeli aktīvu un aktīva līgumisko noteikumu pārvaldībai. Ieguldījumu plānam nav finanšu aktīvu, kas tiktu klasificēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu citos visaptverošos ienākumos (pārvaldīšana atbilstoši biznesa modelim, kura mērķis ir gan iekasēt līgumiskās naudas plūsmas, gan pārdot finanšu aktīvus).

Biznesa modelis atspoguļo to, kā Ieguldījumu plāns pārvalda finanšu aktīvu portfeļus, lai ģenerētu naudas plūsmas. Faktori, ko ņem vērā, nosakot finanšu aktīvu portfeļa biznesa modeli, ietver līdzšinējo pieredzi naudas plūsmu iekasēšanā, kā finanšu aktīvu rezultāti tiek vērtēti un kā par tiem sniedz pārskatus vadībai, kā tiek novērtēti un pārvaldīti riski un kā atlīdzība ir piesaistīta rezultātiem.

Ieguldījumu plāns izvērtē finanšu aktīvu līgumiskos noteikumus, lai noteiktu, vai līgumiskās naudas plūsmas ir tikai pamatsummas un procentu maksājumi. Šajā izvērtējumā ieguldījumu plāns analizē, vai līgumiskās naudas plūsmas ir atbilstošas kreditēšanas pamata nosacījumiem. Pamatsummu definē kā finanšu aktīva patieso vērtību pie sākotnējās atzīšanas. Procentus definē kā atlīdzību par naudas laika vērtību, kredītrisku, citiem kreditēšanas pamata riskiem un peļņas maržu, kas atbilst kreditēšanas pamata nosacījumiem. Ja līguma noteikumos ir paredzēta ekspozīcija uz risku vai svārstīgumu, kas neatbilst kreditēšanas pamata nosacījumiem, tad saistītais finanšu aktīvs nav atbilstošs tikai pamatsummas un procentu maksājumu kritērijiem.

Finanšu saistības klasificē kā novērtētas vai nu pēc amortizētajām izmaksām, vai patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos.

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

Finanšu aktīvus, kas ir klasificēti kā novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos veido:

- Parāda instrumenti, ko obligāti klasificē patiesajā vērtībā
- Atvasinātie instrumenti, ko neizmanto risku ierobežošanas uzskaitēi.

Obligātā klasifikācija ietver parāda instrumentus biznesa modelī, kas paredz turēt parāda instrumentus tirdzniecībai vai ko pārvalda un kuru rezultātus novērtē pēc patiesās vērtības. Tirdzniecībai turētie finanšu instrumenti ir iegādāti ar mērķi pārdot tos tuvākajā laikā vai arī ir daļa no portfeļa, kuram piemīt pazīme gūt peļņu īsā laika periodā. Obligātā klasifikācija ietver arī parāda instrumentus ar līgumiskajām naudas atspoguļojumu plūsmām, kas nav tikai pamatsummas un procentu maksājumi.

Finanšu aktīvi patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā sākotnēji tiek atzīti un pēc tam tiek novērtēti patiesajā vērtībā. Darījuma izmaksas, kas ir tiešā veidā attiecināmas uz finanšu aktīva emisiju vai iegādi patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek iekļautas ienākumu un izdevumu pārskatā. Finanšu instrumentu patieso vērtību nosaka, balstoties uz aktīvos tirgos kotētajām cenām. Ja šādas tirgus cenas nav pieejamas, tiek izmantoti vispārpieņemtie vērtēšanas modeļi kā diskontētās nākotnes naudas plūsmas. Vērtēšanas modeļi tiek balstīti uz novērojamiem tirgus datiem, piemēram, tādiem kā līdzīgu instrumentu kotētās cenas aktīvos tirgos vai identisku instrumentu kotētās cenas neaktīvos tirgos.

Patiesās vērtības izmaiņas, izņemot procentu ieņēmumus, atzīst ienākumu un izdevumu pārskatā posteņi Peļņa no vērtspapīru tirdzniecības un pārvērtēšanas. Patiesās vērtības izmaiņas saistībā ar valūtu kursu izmaiņām tiek atzītas valūtu kursu izmaiņas un tiek uzrādītas posteņi Peļņa no vērtspapīru tirdzniecības un pārvērtēšanas.

Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās

Uz šādiem finanšu instrumentiem attiecas 9. SFPS vērtības samazināšanās prasības:

- Finanšu aktīvi, kas novērtēti amortizētajā iegādes vērtībā.

Finanšu instrumentiem, kas ietilpst vērtības samazināšanās modeļa darbības jomā, paredzamajie kredītu zaudējumi tiek aprēķināti šādi:

- Finanšu instrumenti bez būtiska kredītriska pieauguma kopš sākotnējās atzīšanas (vai finanšu instrumenti, kuriem tiek uzskatīts, ka tiem ir zems kredītrisks) – paredzamie kredītzaudējumi tiek aprēķināti par summu, kas atbilst 12 mēnešu paredzamajiem kredīt zaudējumiem,
- Finanšu instrumenti bez vērtības samazināšanās, bet ar būtisku kredītriska pieaugumu kopš sākotnējās atzīšanas - paredzamie kredītzaudējumi tiek aprēķināti par summu, kas vienāda ar paredzamajiem kredīta zaudējumiem mūža laikā,
- Finanšu instrumenti ar vērtības samazināšanos - paredzamie kredītzaudējumi tiek aprēķināti tādā apmērā, kas vienāds ar paredzamajiem kredītzaudējumiem mūža laikā.

Kredītzaudējumi ir starpība starp visām līgumā noteiktajām naudas plūsmām, kas ir jāatmaksā saskaņā ar līgumu, un visām naudas plūsmām, kuras Ieguldījumu plāns plāno saņemt (t.i., visiem naudas iztrūkumiem), diskontējot ar sākotnējo efektīvo procentu likmi (vai kredīta korigēto efektīvo procentu likmi par finanšu aktīviem, kas iegādāti vai izdoti ar vērtības samazināšanos). Ieguldījumu plāns novērtē naudas plūsmas, ņemot vērā visus finanšu instrumenta līgumiskos nosacījumus (piemēram, priekšapmaksas, pagarināšanu, pārdošanas un līdzīgas iespējas), izmantojot paredzamo šī finanšu instrumenta darbības laiku. Šīs naudas plūsmas ietver naudas plūsmas, kas rodas, pārdodot nodrošinājumu vai citus kredīta uzlabojumus, kas ir neatņemama līguma noteikumu sastāvdaļa.

Ieguldījumu plāns katrā pārskata datumā novērtē, vai finanšu instrumenta kredītrisks kopš sākotnējās atzīšanas ir ievērojami palielinājies, analizējot saistību nepildīšanas riska izmaiņas finanšu instrumenta paredzamajā darbības laikā.

Lai veiktu šo novērtējumu, Ieguldījumu plāns salīdzina finanšu instrumenta saistību neizpildes risku pārskata datumā ar finanšu instrumenta saistību neizpildes risku tā sākotnējās atzīšanas brīdī, ņemot vērā atbilstošu un pamatotu informāciju, kas ir pieejama bez nevajadzīgām izmaksām vai piepūles, kas liecinātu par būtisku kredītriska palielināšanos kopš sākotnējās atzīšanas.

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Finanšu aktīvam ir vērtības samazināšanās, ja ir noticis viens vai vairāki notikumi, kas negatīvi ietekmē šī finanšu aktīva aplēstās nākotnes naudas plūsmas. Pierādījumi, ka finanšu aktīvam ir vērtības samazināšanās, ietver novērojamus datus par šādiem notikumiem:

- būtiskas emitenta vai aizņēmēja finansiālās grūtības;
- līguma pārkāpums, piemēram, saistību neizpilde vai kavējums;
- aizņēmēja aizdevējs (-i) ekonomisku vai līgumisku iemeslu dēļ, kas saistīti ar aizņēmēja finansiālajām grūtībām, piešķirušī aizņēmējam koncesiju (-as), ko aizdevējs (-i) citādi neizskatītu;
- ir iespējams, ka aizņēmējs bankrotēs vai sagaidāma tā finanšu reorganizācija;
- aktīva tirgus izzušana finanšu aktīvam finansiālu grūtību dēļ; vai
- finanšu aktīva pirkšana vai iegāde ar lielu atlaidi, kas atspoguļo radušos kredītzaudējumus.

Ieņēmumu un izdevumu atzīšana

Ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti ieņēmumu vai izdevumu pārskatā pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi. Procentu ieņēmumi ietver nopelnītos kuponus par fiksēta ieņēmuma ieguldījumiem un tirdzniecības vērtspapīriem, kā arī uzkrātos diskontus un prēmijas par valsts parāda vērtspapīriem un citiem diskontētiem ieguldījumiem. Maksa par pakalpojumiem un komisijas nauda, kā arī citi ieņēmumi tiek atspoguļoti ieņēmumos to rašanās brīdī. Izdevumi, izņemot procentu maksājumus, tiek atzīti darījuma brīdī. Dividenžu ieņēmumi tiek atzīti, kad tiek noteiktas akcionāra tiesības saņemt dividendes. Procentu izdevumi tiek atzīti pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi.

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti ietver naudu, norēķinu kontu, un diennakts noguldījumus.

Naudas plūsmas saimnieciskās darbības rezultātā tiek atspoguļotas, izmantojot netiešo metodi. Naudas plūsmas investīciju un finanšu darbības rezultātā tiek atspoguļotas, pamatojoties uz pārskata periodā veiktajiem bruto naudas līdzekļu ieņēmumiem un izdevumiem.

Iespējamie zaudējumi un ieņēmumi

Iespējamo zaudējumu summa tiek atzīta kā izmaksas un saistības, ja ir iespējams, ka nākotnes notikumi apstiprinās, ka pēc tam, kad ņemta vērā jebkāda attiecīgo zaudējumu atgūšanas iespējamība, uz katru bilances datumu aktīva vērtība ir samazinājusies vai radušās saistības, un ja iespējams veikt pamatotas izrietošo zaudējumu aplēses. Iespējami ieņēmumi finanšu pārskatos netiek atzīti kā ieņēmumi vai aktīvs.

Būtiskas grāmatvedības aplēses un novērtējumi

Ieguldījumu plāna vadība aplēš un izdara pieņēmumus attiecībā uz nākotni. Grāmatvedības aplēses un novērtējumi var atšķirties no faktiskajiem rezultātiem. Aplēses un pieņēmumi, kuriem piemīt palielināts risks radīt būtiskus labojumus finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un saistību uzskaites vērtībā nākamā finanšu gada laikā, ir saistīti ar aktīvu, kuri netiek tirgoti aktīvā tirgū, patieso vērtību.

Informācija par risku pārvaldīšanu

Par risku tiek uzskatīti zaudējumi, kas var rasties no ieguldīšanas. Pēc risku rašanās avota riskus var iedalīt sekojošos galvenajos riskos: tirgus risks, procentu likmju svārstību risks, kredītrisks, likviditātes risks, valūtas risks un operacionālais risks.

Tirgus risks ir risks, ka cenas noteiktai aktīvu grupai kopumā (piemēram, Rīgas Fondu biržā kotētām akcijām) samazinās. Šo risku Līdzekļu pārvaldītājs samazina, īstenojot sabalansētu ieguldījumu politiku un ieguldot dažādās aktīvu grupās. Tādējādi cenu kritums vienā aktīvu grupā var tikt kompensēts ar cenu kāpumu citā aktīvu grupā. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus tirgus riska samazināšanai. Plāna līdzekļus var ieguldīt strukturētajos termiņnoguldījumos, tostarp ar riska prēmijas iemaksu. Ieņēmums no šāda ieguldījuma ir piesaistīts noteiktu emitentu vērtspapīru cenai vai indeksa vērtībai. Ja noteiktā cena vai indeksa vērtība samazinās zem piesaistes vērtības, tad netiek saņemti

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

ienākumi no šāda ieguldījuma, t.i. tiek zaudēti fiksētā ienākuma procenti, ko varētu saņemt ieguldot līdzekļus parastā termiņnoguldījumā vai obligācijā. Ja šādu ieguldījumu veicot tiek papildus samaksāta riska prēmija, tā ir attiecināma uz šī ieguldījuma iegādes izmaksām, un pastāv risks, ka ieguldījuma peļņa būs zemāka nekā iegādes izmaksas.

Procentu likmju svārstību risks ir viens no tirgus riskiem. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no procentu likmju izmaiņām: ja procentu likmes pieaug, tad šo vērtspapīru cenas samazinās, un otrādi. Šis risks tiek ierobežots, veicot ieguldījumus finanšu instrumentos ar dažādu termiņu līdz dzēšanai.

Kreditrisks ir risks, ka parāda vērtspapīra emitents vai kredītiestāde, kurā noguldīti plāna līdzekļi, nevar izpildīt savas saistības. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no emitenta kredītspējas izmaiņām: ja kredītspēja pasliktinās, tad vērtspapīru cena samazinās, un otrādi. Šo risku Līdzekļu pārvaldītājs samazina, veicot atbilstošu emitentu analīzi pirms ieguldījumu veikšanas, kā arī sekojot emitentu finansiālajai un ekonomiskajai situācijai ieguldījuma laikā. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus kreditriskā samazināšanai. Kreditrisks ietver arī darījuma partnera kreditrisku, kas rodas, ja darījumu partneris, ar kuru Līdzekļu pārvaldītājs uz Ieguldījuma plāna līdzekļu rēķina ir noslēdzis darījumu, nevar izpildīt savas saistības. Lai samazinātu šo risku, Līdzekļu pārvaldītājs slēdz darījumus ar kredītiestādēm, kurām ir zems kreditrisks, kā arī ar uzticamiem partneriem, kuri ir specializējušies attiecīgajā tirgus segmentā.

PARĀDA VĒRTSPAPĪRU un TERMIŅDEPOZĪTU SADALĪJUMS PĒC KREDĪTREITINGA KATEGORIJĀM

Uz 2021. gada 31.decembri šādu ieguldījumu nav.

Uz 2020. gada 31.decembri :

AAA	0.0%
AA	24.0%
A	24.9%
BBB	46.4%
BB	3.8%
B	0.9%
CCC	0.0%
KOPĀ:	100.0%

Likviditātes risks ir risks, ka ieguldījums noteiktos vērtspapīros nav pārdodams īsā laikā, neizraisot šo vērtspapīru cenas kritumu. Šis risks ir būtisks tikai tad, ja Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra iesniedz rīkojumu par ievērojama daudzuma Ieguldījumu plāna daļu dzēšanu. Lai samazinātu šo risku, Līdzekļu pārvaldītājs daļu Ieguldījumu plāna līdzekļu iegulda likvīdos vērtspapīros, kas pārvēršami naudā ar minimāliem izdevumiem, kā arī daļu līdzekļu tur norēķinu kontā Turētājbankā.

Valūtas risks ir risks, ka ārvalstu valūtās ieguldīto līdzekļu vērtība var samazināties, mainoties ārvalstu valūtu kursiem attiecībā pret eiro. Šis risks tiek samazināts, nosakot, ka ārvalstu valūtā, drīkst ieguldīt ne vairāk kā 30% Ieguldījumu plāna līdzekļu, turklāt vienā ārvalstu valūtā drīkst ieguldīt ne vairāk kā 10% Ieguldījumu plāna līdzekļu. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus valūtas risku samazināšanai.

Operacionālais risks – materiālu zaudējumu rašanās iespēja Līdzekļu pārvaldītāja un Turētājbankas ikdienas darba procesos, piemēram, darbiniekiem patvaļīgi vai netīši atkāpjoties no normatīvo dokumentu prasībām, rodoties kļūmēm sakaru līdzekļos vai datorsistēmās u.tml. Operacionālais risks tiek samazināts ar sākotnējo iekšējās kontroles sistēmu, informācijas sistēmu un datu bāzu aizsardzību un dublēšanu, kā arī nodrošinot pienācīgu darbinieku kvalifikāciju.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+”
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 PAR 2021. GADU

2. PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Norēķinu konta atlikums “Swedbank” AS	3 524 192	4 964 109
Norēķinu konta atlikums J.P. Morgan Securities Plc.	220 577	255 639
Kopā:	3 744 769	5 219 748

Saskaņā ar SFPS9 “Finanšu instrumenti” prasībām pret ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām tika izvērtēts nepieciešamo uzkrājumu līmenis. Ieguldījuma plāna naudas līdzekļi glabājas AS Swedbank, AS Citadele Banka un J.P. Morgan AG. Banku vērtējumi (reitingi) S&P, Moodys, Fitch vērtējumā ir augsti un, izvērtējot nepieciešamo uzkrājumu līmeni, tika secināts, ka nepieciešamais uzkrājums ir nebūtisks un tāpēc netiek veidots.

3. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	231 099 728	109 950 009
<i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	-	19 346 495
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	-	-
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	-	19 346 495
<i>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	-	2 841 779
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	-	-
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	-	2 841 779
Akcijas	4 520 605	2 937 990
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	118 726	77 061
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	4 401 879	2 860 929
Ieguldījumi fondos	226 579 123	84 823 744
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	1 582 504	-
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	224 996 619	84 823 744
Kopā ieguldījumu portfelis	231 099 728	109 950 009

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

3a IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI UZ 2021. GADA 31. DECEMBRI

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

Akcijas	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
Apranga	99 495	EUR	183 477	201 975	0.09
AUGA Group	504 057	EUR	207 343	251 020	0.11
Enefit Green	110 831	EUR	323 927	448 201	0.19
HansaMatrix	13 340	EUR	100 941	118 726	0.05
Ignitis grupe	43 581	EUR	969 584	915 201	0.39
Linas Agro Group	289 645	EUR	201 509	274 583	0.12
Novaturas	17 730	EUR	71 767	67 729	0.03
Silvano Fashion Group	55 282	EUR	115 391	108 629	0.05
Tallink Grupp	865 575	EUR	655 064	510 689	0.22
Tallinna Kaubamāja Grupp	82 338	EUR	747 774	923 832	0.40
Tallinna Sadam	171 514	EUR	334 413	318 673	0.14
Telia Lietuva	186 935	EUR	273 906	381 347	0.16
Kopā:				4 520 605	1.95

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos (turpinājums)

Ieguldījumu fondu apliecības

	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
Access Edge Europe A	30 052	SEK	288 877	394 420	0.17
Access Edge USA A	29 676	SEK	280 743	425 376	0.18
Amundi Index MSCI Emerging Mar	78 110	EUR	3 737 941	4 382 049	1.88
Amundi Index MSCI Europe SRI U	292 225	EUR	19 914 329	22 708 513	9.73
Amundi Index MSCI USA SRI UCITS ETF DR	151 416	EUR	12 828 651	14 725 206	6.31
Amundi MSCI USA ESG Leaders Select UCITS ETF DR	192 859	EUR	9 959 422	14 751 785	6.32
Global Emerging Markets A	132 369	SEK	2 287 839	2 248 144	0.96
HSBC USA Sustainable Equity UCITS ETF	154 716	EUR	3 386 858	3 508 959	1.50
Invesco MSCI USA ESG Universal Screened UCITS ETF	321 728	EUR	16 776 629	20 452 249	8.77
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	36 115	EUR	5 674 556	5 554 487	2.38
iShares Healthcare Innovation UCITS ETF	124 638	EUR	1 024 009	1 052 693	0.45
iShares MSCI EM SRI UCITS ETF	206 790	EUR	1 285 378	1 513 703	0.65
iShares MSCI Europe SRI UCITS	155 104	EUR	7 429 680	10 103 475	4.33
iShares MSCI USA ESG Enhanced UCITS ETF	2 016 417	EUR	12 599 996	15 711 921	6.73
iShares MSCI USA SRI UCITS ETF	375 744	EUR	4 054 487	4 692 291	2.01
Japanfond A	2 325 946	SEK	2 962 555	3 036 122	1.30
Lyxor MSCI EM ESG Trend Leader	136 088	EUR	2 413 616	2 620 511	1.12
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders	514 517	EUR	13 925 430	15 520 920	6.65
Lyxor Net Zero 2050 S&P500 PAB ETF	631 626	EUR	16 553 269	17 284 446	7.41
Lyxor STOXX Europe 600 Banks UCITS ETF	208 011	EUR	3 963 402	4 123 402	1.77
Smābolagsfond Europa A	440 635	SEK	2 121 741	2 559 047	1.10
Small Cap Emerging Markets A	178 069	SEK	2 060 518	2 369 200	1.02
Small Cap USA A	127 041	SEK	1 784 872	2 196 685	0.94
Transition Energy A	1 004 493	SEK	1 867 482	2 036 366	0.87
UBS ETF - MSCI Emerging Markets SRI	465 644	EUR	5 779 281	6 381 185	2.73
UBS ETF - MSCI Japan Socially Responsible UCITS ET	55 051	EUR	1 269 189	1 273 054	0.55
UBS ETF – MSCI Pacific SRI	168 926	EUR	11 873 304	12 644 111	5.42
UBS(LUX)FUND SOLUTIONS SICAV-MSCI USA SOCIALLY RES	12 416	EUR	1 596 261	2 273 370	0.97
USA A	350 922	SEK	3 470 177	4 132 884	1.77
Xtrackers MSCI USA ESG UCITS ETF	413 173	EUR	13 191 642	18 485 360	7.92
Xtrackers MSCI USA Financials UCITS ETF	228 856	EUR	4 918 127	5 834 684	2.50
Kopā				224 996 619	96.41

Pārējie ieguldījumu fondi

	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
AIF Altum KF	977 409	EUR	977 409	949 039	0.41
KS Livonia Partners Fund II AIF	679 633	EUR	679 633	633 466	0.27
Kopā				1 582 504	0.68

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

231 099 728 99.04

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

3b IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI UZ 2020. GADA 31. DECEMBRI

Noguldījumi kredītiestādēs nav

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim %	Ieguldījumu vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Bulgārijas valdības obligācijas	23.09.2050	500 000	EUR	1.23	517 335	1 865	0.22
Horvātijas valdības obligācijas	20.03.2027	100 000	EUR	0.28	116 723	2 351	0.05
Horvātijas valdības obligācijas	15.06.2028	600 000	EUR	0.42	700 287	8 832	0.30
Horvātijas valdības obligācijas	19.06.2029	400 000	EUR	0.47	421 530	2 404	0.18
Horvātijas valdības obligācijas	17.06.2031	300 000	EUR	0.55	328 913	2 429	0.14
Igaunijas valdības obligācijas	10.06.2030	400 000	EUR	-0.21	412 824	279	0.18
Francijas valdības obligācijas	25.06.2039	1 800 000	EUR	-0.01	2 384 197	16 311	1.03
Francijas valdības obligācijas	25.05.2048	1 700 000	EUR	0.26	2 483 236	20 493	1.07
Lietuvas valdības obligācijas	28.07.2050	1 700 000	EUR	0.45	1 725 778	3 633	0.74
Meksikas valdības obligācijas	15.01.2025	400 000	EUR	0.44	414 961	5 275	0.18
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2026	400 000	EUR	0.77	417 681	4 742	0.18
Meksikas valdības obligācijas	17.04.2028	400 000	EUR	0.99	421 360	4 934	0.18
Meksikas valdības obligācijas	09.04.2029	300 000	EUR	1.27	355 120	7 904	0.16
Meksikas valdības obligācijas	17.01.2030	400 000	EUR	1.15	399 013	4 291	0.17
Meksikas valdības obligācijas	23.02.2031	300 000	EUR	1.44	354 373	8 631	0.16
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2039	300 000	EUR	2.26	327 136	6 292	0.14
Rumānijas valdības obligācijas	26.02.2026	200 000	EUR	0.63	221 397	3 291	0.10
Rumānijas valdības obligācijas	08.12.2026	600 000	EUR	0.78	642 470	756	0.28
Rumānijas valdības obligācijas	19.04.2027	300 000	EUR	0.83	328 235	4 997	0.14
Rumānijas valdības obligācijas	26.05.2028	600 000	EUR	1.11	674 923	10 350	0.29
Rumānijas valdības obligācijas	11.03.2029	1 000 000	EUR	1.23	1 127 234	23 236	0.49
Rumānijas valdības obligācijas	28.01.2032	200 000	EUR	1.50	210 232	3 694	0.09
Rumānijas valdības obligācijas	02.12.2040	200 000	EUR	2.20	213 583	417	0.09
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2030	2 500 000	EUR	0.04	2 796 775	5 223	1.20
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2040	500 000	EUR	0.61	554 874	1 003	0.24
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2048	300 000	EUR	0.80	441 546	1 354	0.19
Ukrainas valdības obligācijas	27.01.2030	200 000	EUR	4.96	191 669	8 105	0.09
Kopā:					19 183 404	163 091	8.28

Komerccabiedrību parāda vērtspapīri	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim %	Ieguldījumu vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Ignitis Grupe 2.000%	21.05.2030	700 000	EUR	0.82	774 582	8 592	0.34
Luminor Bank 1.375%	21.10.2022	300 000	EUR	0.33	305 632	802	0.13
Luminor Bank VAR	03.12.2024	900 000	EUR	0.70	907 860	547	0.39
Maxima 3.250%	13.09.2023	800 000	EUR	1.53	836 000	7 764	0.36
Kopā:					2 824 074	17 705	1.22

Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
Apranga	77 654	EUR	139 777	0.06
AUGA Group	321 285	EUR	142 651	0.06
HansaMatrix	8 515	EUR	77 061	0.03
Ignitis grupe	34 694	EUR	723 370	0.31
LHV Group AS	3 308	EUR	64 506	0.03
Linat Agro Group	187 303	EUR	132 985	0.06
Novaturas	17 730	EUR	52 126	0.02
Silvano Fashion Group	55 282	EUR	86 240	0.04
Tallink Grupp	549 405	EUR	405 461	0.17
Telia Lietuva	144 460	EUR	263 640	0.11
Tallinna Kaubamāja Grupp	53 086	EUR	486 268	0.21
Tallinna Sadam	142 088	EUR	255 758	0.11
AS Tallinna Vesi	8 162	EUR	108 147	0.05
Kopā:			2 937 990	1.26

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos (turpinājums)

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
Access Edge Europe A	30 052	SEK	316 686	0.14
Access Edge USA A	29 676	SEK	308 606	0.13
Access Edge Emerging Markets A	204 249	SEK	2 178 199	0.93
AIF Altum KF	8 932	EUR	-	0.00
UBS ETF - MSCI USA SRI	70 427	EUR	9 073 815	3.89
Access USA A	23 054	SEK	856 013	0.37
Amundi Index MSCI Emerging Mar	59 653	EUR	3 140 313	1.35
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders	191 100	EUR	4 577 801	1.96
Invesco MSCI USA ESG Universal Screened UCITS ETF	101 320	USD	4 597 836	1.97
Amundi Index MSCI Europe SRI U	56 327	EUR	3 431 216	1.47
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	12 644	USD	2 260 073	0.97
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	411 090	EUR	2 224 202	0.95
iShares MSCI Europe SRI UCITS	134 122	EUR	6 893 871	2.95
Japanfond A	451 903	SEK	585 016	0.25
Lyxor MSCI EM ESG Trend Leader	136 088	EUR	2 505 380	1.07
Lyxor STOXX Europe 600 Banks UCITS ETF	73 204	EUR	1 047 110	0.45
UBS ETF – MSCI Pacific SRI	103 158	EUR	7 132 344	3.06
iShares sust MSCI USA SRI ETF	803 014	EUR	6 980 601	2.99
iShares MSCI EM SRI UCITS ETF	165 927	EUR	1 135 438	0.49
Transition Energy A	319 827	SEK	654 679	0.28
Amundi MSCI USA ESG Leaders Select UCITS ETF DR	108 810	EUR	5 803 925	2.49
Small Cap Emerging Markets A	49 610	SEK	528 815	0.23
Small Cap USA A	79 157	SEK	1 118 850	0.48
Smābolagsfond Europa A	424 725	SEK	2 287 793	0.98
UBS ETF - MSCI Emerging Markets SRI	259 358	EUR	3 365 948	1.44
Amundi Index MSCI USA SRI UCITS ETF DR	53 459	EUR	3 629 332	1.56
Xtrackers MSCI USA ESG UCITS ETF	267 076	EUR	8 189 884	3.51
Kopā			84 823 744	36.36

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

109 769 213 180 796 47.12

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2021. GADA 31. DECEMBRĪ

4. ATVASINĀTIE FINANŠU INSTRUMENTI, NETO

Nav ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos 2021. gada 31.decembrī.

Nav ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos 2020. gada 31.decembrī.

5. UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam	152 677	71 454
Atlīdzība Turētājbankai	17 322	9 542
Kopā	169 999	80 996

6. PEĻŅA/ZAUDĒJUMI NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNIECĪBAS UN PĀRVĒRTĒŠANAS

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	152 299 654	56 106 404
Pārskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(144 609 049)	(54 924 076)
Realizētais ieguldījumu vērtības palielinājums	7 690 605	1 182 328
Nerealizētais ieguldījumu vērtības palielinājums*	25 863 553	5 272 603
Kopā kapitālieguldījumu vērtības palielinājums	33 554 158	6 454 931

*Ietver ārvalstu valūtas pārvērtēšanas pieaugums/(samazinājums)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 PAR 2021. GADU

7. INFORMĀCIJA PAR AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATA POSTEŅU KUSTĪBU

Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību 2021. gadā

Postenis	Uzskaites vērtība gada sākumā EUR	Palielinājums pārskata gadā EUR	Samazinājums pārskata gadā EUR	Pārvērtēšana pārskata gadā EUR	Atlikums pārskata gada beigās EUR
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	5 219 748	369 194 032	(370 669 012)	-	3 744 769
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	109 950 009	255 175 661	(159 578 449)	25 552 507	231 099 728
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	6 741	1 539 893	(1 527 320)	-	19 314
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	233 697	(233 697)	-	-
Aktīvi kopā	115 176 498	626 143 284	-532 008 478	25 552 507	234 863 811
Uzkrātās saistības	(80 996)	(1 116 503)	1 027 500	-	(169 999)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(233 697)	233 697	-	-
Pārējās saistības	-	(1 361 202)	-	-	(1 361 202)
Saistības kopā	(80 996)	(2 711 402)	1 261 197	-	(1 531 201)
Kopā	115 095 502	623 431 882	(530 747 281)	25 552 507	233 332 610

Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību 2020. gadā

Postenis	Uzskaites vērtība gada sākumā EUR	Palielinājums pārskata gadā EUR	Samazinājums pārskata gadā EUR	Pārvērtēšana pārskata gadā EUR	Atlikums pārskata gada beigās EUR
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 032 767	224 562 582	(222 375 601)	-	5 219 748
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	41 582 584	122 130 830	(60 232 464)	6 469 059	109 950 009
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	542	826 466	(820 268)	-	6 741
Atvasinātie finanšu instrumenti	4 251	186 299	(190 550)	-	-
Aktīvi kopā	44 620 144	568 690 322	(504 603 027)	6 469 059	115 176 498
Uzkrātās saistības	(16 544)	(575 679)	511 226	-	(80 996)
Atvasinātie finanšu instrumenti	(13 802)	(176 748)	190 550	-	-
Saistības kopā	(30 346)	(752 426)	701 776	-	(80 996)
Kopā	44 589 798	567 937 896	(503 901 251)	6 469 059	115 095 502

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

8. AKTĪVU UN SAISTĪBU SADALĪJUMS PĒC VALŪTĀM

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra uz 2021. gada 31. decembri ir šāda:

Postenis	EUR	JPY	GBP	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 817 825	94 853	14 786	109 721	1 707 584	3 744 769
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	211 701 482	-	-	19 398 246	-	231 099 728
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	19 314	-	19 314
Aktīvi kopā	213 519 307	94 853	14 786	19 527 281	1 707 584	234 863 811
Uzkrātās saistības	(169 999)	-	-	-	-	(169 999)
Pārējās saistības	(1 361 202)	-	-	-	-	(1 361 202)
Saistības kopā	(1 531 201)	-	-	-	-	(1 531 201)
Kopā	211 988 106	94 853	14 786	19 527 281	1 707 584	233 332 610
% no neto aktīviem	90.85	0.04	0.01	8.37	0.73	100.00

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra uz 2020. gada 31. decembri ir šāda:

Postenis	EUR	JPY	GBP	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2 540 441	96 991	13 819	497 903	2 070 594	5 219 748
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	94 257 445	-	-	8 834 656	6 857 908	109 950 009
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	6 741	-	6 741
Aktīvi kopā	96 797 886	96 991	13 819	9 339 299	8 928 502	115 176 498
Uzkrātās saistības	(80 996)	-	-	-	-	(80 996)
Saistības kopā	(80 996)	-	-	-	-	(80 996)
Kopā	96 716 890	96 991	13 819	9 339 299	8 928 502	115 095 502
% no neto aktīviem	84.03	0.08	0.01	8.11	7.76	100.00

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 PAR 2021. GADU

9. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅU ANALĪZE, PAMATOJOTIES UZ PROCENTU LIKMJU IZMAIŅĀM

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze, pamatojoties uz procentu likmju izmaiņām 2021. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis	līdz 1 mēn	1 līdz 3 mēn	3 līdz 6 mēn	6 līdz 12 mēn	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi	Citi (procentu ienākumus nenesoši)	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	3 744 769	3 744 769
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	-	-	231 099 728	231 099 728
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	19 314	19 314
Aktīvi kopā	-	-	-	-	-	-	234 863 811	234 863 811
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(169 999)	(169 999)
Pārējās saistības	-	-	-	-	-	-	(1 361 202)	(1 361 202)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(1 531 201)	(1 531 201)
Neto pozīcija	-	-	-	-	-	-	233 332 610	233 332 610
<i>Neto pozīcija</i>	-	-	-	-	-	-	233 332 610	233 332 610
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	-	-	-	-	-	-	233 332 610	

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze, pamatojoties uz procentu likmju izmaiņām 2020. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis	līdz 1 mēn	1 līdz 3 mēn	3 līdz 6 mēn	6 līdz 12 mēn	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi	Citi (procentu ienākumus nenesoši)	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	5 219 748	5 219 748
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	2 058 606	20 129 669	87 761 735	109 950 009
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	6 741	6 741
Aktīvi kopā	-	-	-	-	2 058 606	20 129 669	92 988 223	115 176 498
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(80 996)	(80 996)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(80 996)	(80 996)
Neto pozīcija	-	-	-	-	2 058 606	20 129 669	92 907 227	115 095 502
<i>Neto pozīcija</i>	-	-	-	-	2 058 606	20 129 669	92 907 227	115 095 502
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	-	-	-	-	2 058 606	22 188 275	115 095 502	

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980-FINANŠU PĀRSKATU
PIELIKUMS
PAR 2021. GADU

10. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅSTRUKTŪRA (LIKVIDITĀTE)

Plāna aktīvu un saistību termiņstruktūras analīze 2021. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis	līdz 1 mēn	1 līdz 3 mēn.	3 līdz 6 mēn.	6 līdz 12 mēn.	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi	Citi (bez termiņa)	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 744 769	-	-	-	-	-	-	3 744 769
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	-	-	231 099 728	231 099 728
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	19 314	-	-	-	-	-	-	19 314
Aktīvi kopā	3 764 083	-	-	-	-	-	231 099 728	234 863 811
Uzkrātās saistības	(169 999)	-	-	-	-	-	-	(169 999)
Pārējās saistības	(1 361 202)	-	-	-	-	-	-	(1 361 202)
Saistības kopā	(1 531 201)	-	-	-	-	-	-	(1 531 201)
Neto pozīcija	2 232 883	-	-	-	-	-	231 099 728	233 332 610
<i>Neto pozīcija</i>	2 232 883	-	-	-	-	-	231 099 728	233 332 610
<i>Uzkrājamo neto pozīcija</i>	2 232 883	2 232 883	2 232 883	2 232 883	2 232 883	2 232 883	233 332 610	

Plāna aktīvu un saistību termiņstruktūras analīze 2020. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis	līdz 1 mēn	1 līdz 3 mēn.	3 līdz 6 mēn.	6 līdz 12 mēn.	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi	Citi (bez termiņa)	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	5 219 748	-	-	-	-	-	-	5 219 748
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	2 058 606	20 129 669	87 761 735	109 950 009
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	6 741	-	-	-	-	-	-	6 741
Aktīvi kopā	5 226 489	-	-	-	2 058 606	20 129 669	87 761 735	115 176 498
Uzkrātās saistības	(80 996)	-	-	-	-	-	-	(80 996)
Saistības kopā	(80 996)	-	-	-	-	-	-	(80 996)
Neto pozīcija	5 145 493	-	-	-	2 058 606	20 129 669	87 761 735	115 095 502
<i>Neto pozīcija</i>	5 145 493	-	-	-	2 058 606	20 129 669	87 761 735	115 095 502
<i>Uzkrājamo neto pozīcija</i>	5 145 493	5 145 493	5 145 493	5 145 493	7 204 099	27 333 767	115 095 502	

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

11. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU ĢEOGRĀFISKAIS IZVIETOJUMS

Plāna aktīvu un saistību ģeogrāfiskais izvietojums 2021. gada 31. decembrī bija sekojošs:

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiesādēm	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Uzkrātās saistības	Pārējās saistības	Kopā	% pret neto aktīviem
Latvija	3 524 192	1 701 230	-	-	(169 999)	(1 361 202)	3 694 221	1.58
Igaunija	-	2 310 024	-	-	-	-	2 310 024	0.99
Īrija	-	86 909 821	-	-	-	-	86 909 821	37.25
Lietuva	-	2 091 855	-	-	-	-	2 091 855	0.90
Luksemburga	-	118 688 552	-	-	-	-	118 688 552	50.87
Vācija	220 577	-	-	-	-	-	220 577	0.09
Zviedrija	-	19 398 246	-	19 314	-	-	19 417 560	8.32
Kopā	3 744 769	231 099 728	-	19 314	(169 999)	(1 361 202)	233 332 610	100

Ieguldījumu fondi tiek uzrādīti pēc emitenta reģistrācijas valsts.

Plāna aktīvu un saistību ģeogrāfiskais izvietojums 2020. gada 31. decembrī bija sekojošs:

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiesādēm	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	Uzkrātās saistības	Kopā	% pret neto aktīviem
Latvija	4 964 109	77 061	-	-	-	(80 996)	4 960 174	4.31
Bulgārija	-	519 200	-	-	-	-	519 200	0.45
Francija	-	4 904 237	-	-	-	-	4 904 237	4.26
Igaunija	-	3 034 326	-	-	-	-	3 034 326	2.64
Īrija	-	32 281 906	-	-	-	-	32 281 906	28.05
Lietuva	-	4 810 896	-	-	-	-	4 810 896	4.18
Luksemburga	-	43 707 182	-	-	-	-	43 707 183	37.97
Horvātija	-	1 583 470	-	-	-	-	1 583 470	1.38
Meksika	-	2 731 712	-	-	-	-	2 731 712	2.37
Rumānija	-	3 464 815	-	-	-	-	3 464 815	3.01
Spānija	-	3 800 774	-	-	-	-	3 800 774	3.30
Ukraina	-	199 773	-	-	-	-	199 773	0.17
Vācija	255 639	-	-	-	-	-	255 639	0.22
Zviedrija	-	8 834 657	-	6 741	-	-	8 841 397	7.68
Kopā	5 219 748	109 950 009	-	6 741	-	(80 996)	115 095 502	100

Ieguldījumu fondi tiek uzrādīti pēc emitenta reģistrācijas valsts .

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

12. IEGULDĪJUMA PLĀNA "1980+" FINANŠU INSTRUMENTU PATIESĀS VĒRTĪBAS NOTEIKŠANA

Apraksts par metodēm, kas tiek izmantotas, lai noteiktu patieso vērtību sadalījumā pa 3 līmeņiem, balstoties uz vērtēšanas metodēs izmantotās informācijas novērošanas pakāpi, ir uzrādīts zemāk.

1. līmenī tiek uzrādīti finanšu instrumenti, kuru patiesā vērtība ir noteikta, balstoties uz aktīvā tirgū kotētām biržas cenām. Šajā kategorijā pārsvarā ietilpst akcijas, parāda vērtspapīri, ieguldījumu fondu apliecības, īstermiņa obligācijas un standartizēti atvasinātie instrumenti, kuru vērtēšanā tiek izmantotas kotētas biržas cenas.

2. līmenī tiek uzrādīti finanšu instrumenti, kuru patiesās vērtības noteikšanai tiek izmantoti pieejami tirgus dati, kā piemēram, cenas līdzīgiem finanšu instrumentiem un ar kuriem tirgū ir veikti darījumi. Šajā kategorijā pārsvarā ir mazāk likvidi parāda vērtspapīri un atvasinātie finanšu instrumenti, kuri tiek novērtēti, balstoties uz pieejamiem tirgus datiem. Mazāk likvidu parāda vērtspapīru cena tiek koriģēta par tirgū pieejamu ienesīguma likmju starpību.

3. līmenī tiek uzrādīti finanšu instrumenti, kuru patiesā vērtība tiek noteikta, izmantojot tirgū pieejamos datus un uzņēmuma iekšējos novērtējumus.

Zemāk esošā tabula uzrāda finanšu instrumentus, kas tiek uzskaitīti patiesajā vērtībā, uz 2021. un 2020. gada 31. decembri grupējumā pēc patiesās vērtības hierarhijas līmeņiem.

	2021			
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	Kopā
Aktīvi				
Akcijas	4 520 605	-	-	4 520 605
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	224 996 619	-	1 582 504	226 579 123
Kopā	229 517 224	-	1 582 504	231 099 728

	2020			
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	Kopā
Aktīvi				
Valdību parāda vērtspapīri	19 346 495	-	-	19 346 495
Komersabiedrību parāda vērtspapīri	2 841 779	-	-	2 841 779
Akcijas	2 937 990	-	-	2 937 990
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	84 823 744	-	-	84 823 744
Kopā	109 950 009	-	-	109 950 009

13. DARĪJUMI AR SAISTĪTĀM PUSĒM

Ieguldījumu plāna saistītās puses ir "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS, kuras mātes sabiedrība ir "Swedbank Robur" AB (Zviedrija), kam pieder 100% akciju kapitāla."Swedbank" AS ir Ieguldījumu plāna turētājbanka.

<i>Darījumi ar saistītām pusēm</i>	2021 EUR	2020 EUR
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS	680 456	303 730
Atlīdzība turētājbankai Swedbank AS	157 028	79 929
<i>Prasības pret saistītām pusēm</i>		
Swedbank AS, prasības uz pieprasījumu	3 524 192	4 964 109
<i>Saistības pret saistītām pusēm</i>		
Swedbank AS	(17 322)	(9 542)
Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība AS	(152 677)	(71 454)

Visi vērtspapīri tiek glabāti turētājbankas "Swedbank" AS kontos

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 PAR 2021. GADU

14. IEGULDĪJUMA PLĀNA RĀDĪTĀJU DINAMIKA

14 a) NETO AKTĪVU VĒRTĪBAS IZMAIŅAS

	2021. gads	2020. gads
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	233 332 610	115 095 502
Neto aktīvu vērtības izmaiņas	102.73%	158.12%

14 b) PLĀNA DAĻU SKAITA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	167 640 736	99 998 100
Ieguldījumu plāna daļu skaita dinamika	67.64%	148.13%

14 c) PLĀNA DAĻU VĒRTĪBAS DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads
Ieguldījumu plāna daļas vērtība pārskata perioda beigās	1.3918610	1.1509769
Ieguldījumu plāna daļu vērtības dinamika	20.93%	4.03%

14 d) IENESĪGUMA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads
Ieguldījumu plāna ienesīgums pārskata perioda beigās	20.93%	4.03%

14e) PLĀNA DALĪBNIEKU SKAITA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaits pārskata perioda beigās	39 724	26 917
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaita dinamika	47.58%	120.74%

15. JUTĪGUMA ANALĪZE VALŪTAS KURSA SVĀRSTĪBĀM

31.12.2021

	10%					-10%				
	GBP	JPY	USD	SEK	Kopā	GBP	JPY	USD	SEK	Kopā
Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu	1 479	9 485	170 758	1 952 728	2 134 450	(1 479)	(9 485)	(170 758)	(1 952 728)	(2 134 450)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	1 479	9 485	170 758	1 952 728	2 134 450	(1 479)	(9 485)	(170 758)	(1 952 728)	(2 134 450)

31.12.2020

	10%					-10%				
	GBP	JPY	USD	SEK	Kopā	GBP	JPY	USD	SEK	Kopā
pārskatu	1 382	9 699	892 850	933 930	1 837 861	(1 382)	(9 699)	(892 850)	(933 930)	(1 837 861)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	1 382	9 699	892 850	933 930	1 837 861	(1 382)	(9 699)	(892 850)	(933 930)	(1 837 861)

**VALSTS FONDETO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1980+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

16. FINANŠU AKTĪVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ TIRGUS CENU SVĀRSTĪBĀM

Tirgus riska aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2021. gada 31. decembra un 2020. gada 31. decembra uzskaites vērtības. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota ieguldījumu plāna vēsturiskā standarta novirze attiecīgajā gadā.

31.12.2021

	Standartno- virze, gadā	Uzskaites vērtība, EUR	Iespējamā negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR	Iespējamā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	8.28%	234 863 811	(19 446 724)	19 446 724

31.12.2020

	Standartno- virze, gadā	Uzskaites vērtība, EUR	Iespējamā negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR	Iespējamā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	15.42%	115 176 498	(17 760 216)	17 760 216

17. FINANŠU AKTĪVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ PROCENTU LIKMJU SVĀRSTĪBĀM

Procentu likmju svārstību riska aprēķins tika veikts par bāzi izmantojot 2020. gada 31. decembra uzskaites vērtības ieguldījumiem parāda vērtspapīros, ieskaitot derivatīvus procentu likmju riska samazināšanai. Aprēķins parāda, kā tiktu ietekmēta ieguldījumu plāna peļņa, ja ienesīgums līdz dzēšanai izmainītos par 1 procentu punktu. 2021. gada 31. decembrī plāna portfeli parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu nebija.

31.12.2020

	Uzskaites vērtība, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu -1%, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu 1%, EUR
Parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	22 188 275	2 632 457	(2 632 457)

18. AKTĪVU ATSAVINĀŠANAS IEROBEŽOJUMI UN CITI APGRŪTINĀJUMI

Ieguldījumu plāna aktīvi nav iekļāti vai citādi apgrūtināti un tiem nav atsavināšanas ierobežojumu.

19. IETEKME UZ PLĀNA VĒRTĪBU IESPĒJAMA FINANŠU KRĪZES SCENĀRIJA GADĪJUMĀ

Aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2021. gada 31. decembra uzskaites vērtības, ieguldījumu plāna aktīvu stratēģisko sadalījumu un finanšu tirgus indeksu vērtības izmaiņas 2020. gada 1.ceturksnī (Covid-19 krīzes ietekme). Aprēķinā nav ņemtas vērā iespējamās ieguldījumu nobīdes aktīvu stratēģiskajā izvietojumā.

31.12.2021

	Ieguldījumu plāna vērtības samazinājums	Iespējamā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
	-19%	(44 624 124)
