

***Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu
ieguldījumu plāns
“Swedbank ieguldījumu plāns 1970+”***

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 1970+”**

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	16-33

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
INFORMĀCIJA PAR PLĀNU**

PLĀNA NOSAUKUMS	"Swedbank ieguldījumu plāns 1970+"
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 PĀRVALDNIEKS	Oskars Briedis
TURĒTĀJBANKA	"Swedbank" AS Reģistrācijas numurs: 40003074764 Adrese: Balasta dambis 15 Rīga, LV-1048 Latvija
PĀRSKATA GADS	2021. gada 1. janvāris - 2021. gada 31. decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2020. gada 1. janvāris - 2020. gada 31. decembris
PĀRSKATU SAGATAVOJA	Viktorija Bērziņa - Sabiedrības pilnvarota persona
REVIDENTS	SIA "PricewaterhouseCoopers" Licence Nr. 5 Krišjāņa Valdemāra iela 21-21 Rīga, LV-1010 Latvija Iandra Lejiņa Zvērināta revidente Sertifikāts Nr. 168

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS " SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970"

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Izmaiņas Ieguldījumu plāna aktīvu apjomā

Plāna aktīvi 2021. gadā pieauga par 100% jeb 125,5 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 250,5 miljonus eiro. Plāna neto aktīvi 2021. gadā pieauga par 99% jeb 124,2 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 249,1 miljonu eiro. Pieaugumu veidoja ieguldījumu vērtības pieaugums 35,9 miljonu eiro apmērā un Plāna dalībnieku neto iemaksas 88,3 miljonu eiro apmērā.

2021. gadā Plāna dalībnieku neto iemaksas bija par 26% jeb 18 miljoniem eiro lielākas nekā iepriekšējā gadā veikto neto iemaksu apmērs. Plāna kopējais dalībnieku skaits 2021. gada laikā pieauga par 12 tūkstošiem dalībnieku un gada beigās bija 35,9 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, mūsaprāt, 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 pārejai 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 atbalstītie vides un sociālie principi. Plāns atbalsta vides un sociālos faktorus 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.

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. Mūsaprāt, izmaiņas investīciju stratēģijā būtiski nemainīs Plāna daļas svārstību risku.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS " SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970 "

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, atkopojoties 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%.

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.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS " SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970"

Plāna portfeli 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, t. sk. 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 portfeli 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 ievērojamu 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

Ieguldījumu plāna pārvaldnieks

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

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
" SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970"**

PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU

Datumu skatīt dokumenta paraksta laika zīmogā.

“Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība” AS valdei saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām ir pienākums sagatavot Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu “Swedbank ieguldījumu plāna “1970+”” finanšu pārskatus, kas skaidri un patiesi atspoguļo ieguldījuma plāna “1970+” 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 33. 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 Stepiņš

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes priekšsēdētājs

Oskars Briedis

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Ieguldījumu plāna pārvaldnieks

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-3436

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 1970+” (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 "1970+" dalībniekam

Mūsu atzinums

Mūsaprāt, pievienotajā gada pārskatā ietvertais finanšu pārskats, kas atspoguļots no 12. līdz 33. lappusei, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "1970+" ("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 par gadu, 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 1970+"
AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS
PAR 2021. GADU**

		31.12.2021	31.12.2020
	Pielikuma piezīme	EUR	EUR
AKTĪVI			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2,13	3 642 732	5 772 867
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	3	246 857 200	119 201 171
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi		20 595	7 343
Kopā aktīvi		<u>250 520 527</u>	<u>124 981 381</u>
SAISTĪBAS			
Uzkrātās saistības	5	(181 539)	(88 069)
Pārējās saistības	14	(1 209 938)	-
Kopā saistības		<u>(1 391 477)</u>	<u>(88 069)</u>
NETO AKTĪVI		<u>249 129 050</u>	<u>124 893 312</u>

Pielikums no 16. līdz 33. 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
1970+"
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
PAR 2021. GADU**

		31.12.2021	31.12.2020
	Pielikuma piezīme	EUR	EUR
IENĀKUMI			
Procentu ienākumi no parāda vērtspapīriem		338 674	324 090
Dividendes		396 596	206 618
Pārējie ienākumi		183 993	33 833
Kopā ienākumi		919 263	564 541
IZDEVUMI			
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	13	(726 943)	(330 552)
Atlīdzība turētājbankai	13	(167 756)	(86 987)
Pārējie izdevumi		(18 474)	(7 082)
Kopā izdevumi		(913 173)	(424 621)
PELŅA NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNIECĪBAS UN PĀRVĒRTĒŠANAS	6	35 854 519	7 027 684
IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS		35 860 609	7 167 604

Pielikums no 16. līdz 33. 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 1970+"
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
PAR 2021. GADU**

		31.12.2021	31.12.2020
		EUR	EUR
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā		124 893 312	47 551 715
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums		35 860 609	7 167 604
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas		96 043 592	73 939 477
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas		(7 668 463)	(3 765 484)
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā		124 235 738	77 341 597
Neto aktīvi pārskata perioda beigās		249 129 050	124 893 312
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	16	108 465 625	42 986 969
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	16	178 914 742	108 465 625
	16		
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	16	1.1514552	1.1061890
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās	16	1.3924456	1.1514552

Pielikums no 16. līdz 33. 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 1970+"
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR 2021. GADU**

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	35 860 609	7 167 604
Neto procentu ieņēmumi	(338 674)	(324 090)
Dividendes	(396 596)	(206 618)
Pārējie ieņēmumi	(183 993)	(33 833)
Naudas līdzekļu pieaugums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos un pasīvos	34 941 346	6 603 063
Neto izmaiņas kreditoros	1 303 408	(891 916)
Neto izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu	(127 656 029)	(75 295 636)
Neto izmaiņas atvasinātajos finanšu instrumentos	-	4 251
Neto izmaiņas pārējos aktīvos	(13 252)	(6 776)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(91 424 527)	(69 587 015)
Neto saņemtie procentu ienākumi	338 674	324 090
Dividendes	396 596	206 618
Pārējie ienākumi	183 993	33 833
Neto pamatdarbības naudas plūsma	(90 505 264)	(69 022 474)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	96 043 592	73 939 477
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(7 668 463)	(3 765 484)
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā	88 375 129	70 173 993
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums)/pieaugums	(2 130 135)	1 151 519
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	5 772 867	4 621 348
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	3 642 732	5 772 867

Pielikums no 16. līdz 33. 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 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

1. PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODES

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

Ieguldījumu plāna "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+" (turpmāk "Ieguldījumu plāns") finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro. 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 uzskaites 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 Tirdzniecības Komisijas noteikumus nr 189 (turpmāk - FKTK) "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvo noteikumu" prasības.

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS IZMAIŅAS

Pārskata periodā nav stājušies spēkā Starptautiskie finanšu pārskatu standarti, to grozījumi un to interpretāciju grozījumi, kuru ieviešanai bija būtiska ietekme uz Ieguldījuma plāna 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 Ieguldījuma plāna 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 investori un tā asociēto uzņēmumu vai kopuzņēmumu (spēka stāšanās datums šobrīd nav noteikts, nav apstiprināti

lietošanai ES). Grozījumi 17. SFPS Apdrošināšanas līgumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2021. gada 1. janvārī vai vēlāk, nav apstiprināti lietošanai ES). Grozījumi 1. SGS – Īstermiņa un ilgtermiņa saistību klasifikācija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2022. gada 1. janvārī vai vēlāk, nav apstiprināti lietošanai ES).

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

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	0.8403	0.8990
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 atbildība 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 atbildību 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 kritērijam.

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

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 aktīvi, 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 PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Finanšu aktīvi patiesajā vērtībā ar uzskaiti 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 uzskaiti 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.

Starpību, kas rodas pie sākotnējās atzīšanas starp darījuma cenu un patieso vērtību saskaņā ar vērtēšanas modeli, tā sauktā „1. dienas peļņa vai zaudējumi”, atzīst ienākumu un izdevumu pārskatā tikai tad, ja vērtēšanas modelis pilnībā balstās uz novērojamiem tirgus datiem. Visos citos gadījumos šo starpību amortizē attiecīgā finanšu instrumenta atlikušā termiņa laikā.

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

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

Ieņēmumu un izdevumu atzīšana

Ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti ienākumu vai izdevumu pārskatā pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi. Procentu ieņēmumi ietver nopelnītos kuponus par fiksēta ienākuma 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 aplēs 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. Ienākums 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 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.

Kredītrisks 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 kredītriska samazināšanai. Kredītrisks ietver arī darījuma partnera kredītrisku, 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 kredītrisks, kā arī ar uzticamiem partneriem, kuri ir specializējušies attiecīgajā tirgus segmentā.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

PARĀDA VĒRTSPAPĪRU un TERMIŅDEPOZĪTU SADALĪJUMS PĒC KREDĪTREITINGA KATEGORIJĀM

Uz 2021. gada 31.decembri parāda vērtspapīru un termiņdepozītu ieguldījumu plāna "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+" nav.

	31.12.2020
AAA	0.0%
AA	24.0%
A	24.1%
BBB	47.0%
BB	4.0%
B	0.8%
CCC	0.0%
KOPA:	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 sakārtotu 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
1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

2. PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2021	31.12.2020
		EUR
Norēķinu konta atlikums “Swedbank” AS	3 412 798	5 502 462
Norēķinu konta atlikums J.P. Morgan Securities Plc.	229 934	270 405
Kopā:	<u>3 642 732</u>	<u>5 772 867</u>

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	31.12.2020
	EUR	EUR
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	246 857 200	119 201 171
<i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	<i>-</i>	<i>20 702 527</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>-</i>	<i>20 702 527</i>
<i>Komerцsabiedrību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	<i>-</i>	<i>3 059 131</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>-</i>	<i>3 059 131</i>
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>	<i>4 821 374</i>	<i>3 195 574</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>126 433</i>	<i>83 894</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>4 694 941</i>	<i>3 111 680</i>
<i>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>	<i>242 035 826</i>	<i>92 243 939</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>1 683 324</i>	<i>-</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>240 352 502</i>	<i>92 243 939</i>
Kopā ieguldījumu portfelis	<u>246 857 200</u>	<u>119 201 171</u>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

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

Noguldījumi kredītiestādēs nav

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

Akcijas	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība	Ieguldījumu vērtība	% no neto aktīviem
			EUR	EUR	
Apranga	105 892	EUR	194 498	214 961	0.09
AUGA Group	536 795	EUR	219 636	267 324	0.11
Enefit Green	118 337	EUR	346 389	478 555	0.19
HansaMatrix	14 206	EUR	107 151	126 433	0.05
Ignitis grupe	46 371	EUR	1 032 093	973 791	0.39
Linus Agro Group	308 457	EUR	213 237	292 417	0.12
Novaturas	19 300	EUR	76 522	73 726	0.03
Silvano Fashion Group	60 099	EUR	124 822	118 095	0.05
Tallink Grupp	924 230	EUR	709 610	545 296	0.22
Telia Lietuva	199 580	EUR	291 596	407 143	0.16
Tallinna Kaubamāja Grupp	87 732	EUR	795 807	984 353	0.40
Tallinna Sadam	182 605	EUR	356 459	339 280	0.14
Kopā:				4 821 374	1.95

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības

	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība	Ieguldījumu vērtība	% no neto aktīviem
			EUR	EUR	
iShares Healthcare Innovation UCITS ETF	132 721	EUR	1 090 339	1 120 961	0.45
Access Edge Europe A	32 697	SEK	314 301	429 133	0.17
Access Edge USA A	32 276	SEK	305 346	462 654	0.19
UBS(LUX)FUND SOLUTIONS SICAV-MSCI USA	13 226	EUR	1 700 398	2 421 681	0.97
Global Emerging Markets A	141 286	SEK	2 441 937	2 399 585	0.96
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	38 494	EUR	6 048 355	5 920 377	2.38
iShares MSCI USA ESG Enhanced UCITS ETF	2 278 284	EUR	14 393 277	17 752 389	7.13
Amundi Index MSCI Emerging Mar	84 420	EUR	4 046 421	4 736 046	1.90
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders	539 928	EUR	14 575 463	16 287 468	6.54
Invesco MSCI USA ESG Universal Screened UCITS	343 076	EUR	17 930 560	21 809 341	8.75
Amundi Index MSCI Europe SRI U	315 508	EUR	21 518 868	24 517 811	9.84
UBS ETF - MSCI Japan Socially Responsible	58 842	EUR	1 356 596	1 360 721	0.55
HSBC USA Sustainable Equity UCITS ETF	154 277	EUR	3 398 985	3 499 002	1.40
iShares MSCI Europe SRI UCITS	165 904	EUR	7 785 016	10 806 987	4.34
Japanfond A	2 479 428	SEK	3 157 307	3 236 466	1.30
Lyxor MSCI EM ESG Trend Leader	148 239	EUR	2 617 295	2 854 490	1.15
Lyxor STOXX Europe 600 Banks UCITS ETF	221 797	EUR	4 226 078	4 396 682	1.76
UBS ETF ū MSCI Pacific SRI	179 906	EUR	12 665 366	13 465 964	5.41
iShares MSCI USA SRI UCITS ETF	400 782	EUR	4 324 661	5 004 966	2.01
iShares MSCI EM SRI UCITS ETF	181 003	EUR	1 091 866	1 324 942	0.53
Transition Energy A	1 069 645	SEK	1 985 969	2 168 446	0.87
Amundi MSCI USA ESG Leaders Select UCITS	207 359	EUR	10 697 887	15 860 890	6.37
USA A	374 562	SEK	3 702 527	4 411 294	1.77
Small Cap Emerging Markets A	189 887	SEK	2 194 910	2 526 442	1.01
Small Cap USA A	135 176	SEK	1 891 279	2 337 357	0.94
Smābolagsfond Europa A	470 254	SEK	2 260 084	2 731 066	1.10
UBS ETF - MSCI Emerging Markets SRI	507 283	EUR	6 337 468	6 951 806	2.79
Amundi Index MSCI USA SRI UCITS ETF DR	161 450	EUR	13 678 777	15 701 013	6.30
Xtrackers MSCI USA Financials UCITS ETF	243 779	EUR	5 238 030	6 215 146	2.49
Xtrackers MSCI USA ESG UCITS ETF	440 900	EUR	14 140 757	19 725 866	7.92
Lyxor Net Zero 2050 S&P500 PAB ETF	654 687	EUR	17 155 104	17 915 510	7.19
Kopā				240 352 502	96.48

Pārējie ieguldījumu fondi

AIF Altum KF	1 040 468	EUR	1 040 468	1 010 267	0.41
KS Livonia Partners Fund II AIF	722 110	EUR	722 110	673 057	0.27
Kopā				1 683 324	0.68

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

246 857 200 99.11

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
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	0.42
Horvātijas valdības obligācijas	20.03.2027	100 000	EUR	0.28	116 723	2 351	0.10
Horvātijas valdības obligācijas	15.06.2028	700 000	EUR	0.42	817 002	10 304	0.66
Horvātijas valdības obligācijas	19.06.2029	400 000	EUR	0.47	421 530	2 404	0.34
Horvātijas valdības obligācijas	17.06.2031	300 000	EUR	0.55	328 913	2 429	0.27
Igaunijas valdības obligācijas	10.06.2030	500 000	EUR	-0.21	516 030	349	0.41
Francijas valdības obligācijas	25.06.2039	1 900 000	EUR	-0.01	2 516 652	17 217	2.03
Francijas valdības obligācijas	25.05.2048	1 800 000	EUR	0.26	2 629 308	21 699	2.12
Lietuvas valdības obligācijas	28.07.2050	1 900 000	EUR	0.45	1 928 810	4 060	1.55
Meksikas valdības obligācijas	15.01.2025	500 000	EUR	0.44	518 701	6 593	0.42
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2026	500 000	EUR	0.77	522 101	5 927	0.42
Meksikas valdības obligācijas	17.04.2028	500 000	EUR	0.99	526 700	6 168	0.43
Meksikas valdības obligācijas	09.04.2029	300 000	EUR	1.27	355 120	7 904	0.29
Meksikas valdības obligācijas	17.01.2030	400 000	EUR	1.15	399 013	4 291	0.32
Meksikas valdības obligācijas	23.02.2031	300 000	EUR	1.44	354 373	8 631	0.29
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2039	300 000	EUR	2.26	327 135	6 292	0.27
Rumānijas valdības obligācijas	26.02.2026	200 000	EUR	0.63	221 397	3 291	0.18
Rumānijas valdības obligācijas	08.12.2026	600 000	EUR	0.78	642 470	756	0.52
Rumānijas valdības obligācijas	19.04.2027	600 000	EUR	0.83	656 470	9 995	0.53
Rumānijas valdības obligācijas	26.05.2028	600 000	EUR	1.11	674 923	10 350	0.55
Rumānijas valdības obligācijas	11.03.2029	1 000 000	EUR	1.23	1 127 234	23 236	0.92
Rumānijas valdības obligācijas	28.01.2032	200 000	EUR	1.50	210 232	3 694	0.17
Rumānijas valdības obligācijas	02.12.2040	200 000	EUR	2.20	213 583	417	0.17
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2030	2 500 000	EUR	0.04	2 796 775	5 223	2.24
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2040	500 000	EUR	0.61	554 874	1 003	0.45
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2048	300 000	EUR	0.80	441 546	1 354	0.35
Ukrainas valdības obligācijas	27.01.2030	200 000	EUR	4.96	191 669	8 105	0.16
Kopā:					20 526 619	175 908	16.58

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	21.05.2030	800 000	EUR	0.82	885 236	9 819	0.72
Luminor Bank	21.10.2022	300 000	EUR	0.33	305 632	802	0.25
Luminor Bank	03.12.2024	900 000	EUR	0.70	907 860	547	0.73
Maxima	13.09.2023	900 000	EUR	1.53	940 500	8 735	0.76
Kopā:					3 039 228	19 903	2.46

Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu vērtība EUR	% no neto aktīviem
Apranga	84 359	EUR	151 846	0.12
AUGA Group	350 331	EUR	155 547	0.12
HansaMatrix	9 270	EUR	83 894	0.07
Ignitis grupe	37 730	EUR	786 671	0.63
LHV Group AS	3 596	EUR	70 122	0.06
Linas Agro Group	204 190	EUR	144 975	0.12
Novaturas	19 300	EUR	56 742	0.05
Silvano Fashion Group	60 099	EUR	93 754	0.08
Tallink Grupp	597 985	EUR	441 313	0.35
Telia Lietuva	157 254	EUR	286 989	0.23
Tallinna Kaubamāja Grupp	57 670	EUR	528 257	0.42
Tallinna Sadam	154 166	EUR	277 499	0.22
AS Tallinna Vesi	8 903	EUR	117 965	0.09
Kopā:			3 195 574	2.56

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
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	32 697	SEK	344 557	0.28
Access Edge USA A	32 276	SEK	335 651	0.27
Access Edge Emerging Markets A	222 676	SEK	2 374 712	1.90
AIF Altum KF	9 508	EUR	-	0.00
UBS ETF - MSCI USA SRI	76 523	EUR	9 859 223	7.89
Access USA A	25 050	SEK	930 118	0.74
Amundi Index MSCI Emerging Mar	64 817	EUR	3 412 161	2.73
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders	207 645	EUR	4 974 136	3.98
Invesco MSCI USA ESG Universal Screened UCITS	110 264	USD	5 003 709	4.01
Amundi Index MSCI Europe SRI U	61 196	EUR	3 727 816	2.98
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	13 720	USD	2 452 404	1.96
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	447 117	EUR	2 419 127	1.94
iShares MSCI Europe SRI UCITS	146 091	EUR	7 509 077	6.01
Japanfond A	491 028	SEK	635 665	0.51
Lyxor MSCI EM ESG Trend Leader	148 239	EUR	2 729 080	2.19
Lyxor STOXX Europe 600 Banks UCITS ETF	79 687	EUR	1 139 843	0.91
UBS ETF ū MSCI Pacific SRI	112 156	EUR	7 754 466	6.21
iShares sust MSCI USA SRI ETF	871 315	EUR	7 574 341	6.06
iShares MSCI EM SRI UCITS ETF	181 003	EUR	1 238 604	0.99
Transition Energy A	348 706	SEK	713 794	0.57
Amundi MSCI USA ESG Leaders Select UCITS	118 432	EUR	6 317 163	5.06
Small Cap Emerging Markets A	54 041	SEK	576 048	0.46
Small Cap USA A	85 894	SEK	1 214 067	0.97
Smābolagsfond Europa A	463 023	SEK	2 494 083	2.00
UBS ETF - MSCI Emerging Markets SRI	281 666	EUR	3 655 461	2.93
Amundi Index MSCI USA SRI UCITS ETF DR	58 086	EUR	3 943 459	3.16
Xtrackers MSCI USA ESG UCITS ETF	290 728	EUR	8 915 174	7.14
Kopā			92 243 939	73.85

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

119 005 360 195 811 95.45

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

4. ATVASINĀTIE FINANŠU INSTRUMENTI, NETO

2021. gada 31.decembrī netika veikti ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos.

2020. gada 31.decembrī netika veikti ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos.

5. UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam	163 049	77 703
Atlīdzība Turētājbankai	18 490	10 366
Kopā	181 539	88 069

6. PEĻŅA/ZAUDĒJUMI NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZniecības UN PĀRVĒRTĒŠANAS

	2021	2020
	EUR	EUR
Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	162 625 063	60 504 723
Pārskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(154 254 106)	(59 309 042)
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	8 370 957	1 195 681
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums*	27 483 562	5 832 003
Kopā kapitālieguldījumu vērtības pieaugums	35 854 519	7 027 684

*Ietver ārvalstu valūtas pārvērtēšanas pieaugumu/(samazinājumu)

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
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	5 772 867	375 678 690	(377 808 825)	-	3 642 732
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	119 201 171	257 475 897	(157 002 283)	27 182 415	246 857 200
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	7 343	1 653 838	(1 640 586)	-	20 595
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	242 002	(242 002)	-	-
Aktīvi kopā	124 981 381	635 050 427	(536 693 696)	27 182 415	250 520 527
Uzkrātās saistības	(88 069)	(1 196 184)	1 102 714	-	(181 539)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(242 002)	242 002	-	-
Pārējās saistības	-	(1 209 938)	-	-	(1 209 938)
Saistības kopā	(88 069)	(2 648 124)	1 344 716	-	(1 391 477)
Kopā	124 893 312	632 402 303	(535 348 980)	27 182 415	249 129 050

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	4 621 348	292 751 718	(291 600 199)	-	5 772 867
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	43 905 535	134 450 565	(66 274 123)	7 119 194	119 201 171
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	567	997 217	(990 441)	-	7 343
Atvasinātie finanšu instrumenti	4 251	203 733	(207 984)	-	-
Aktīvi kopā	48 531 700	428 403 234	(359 072 747)	7 119 194	124 981 381
Uzkrātās saistības	(17 484)	(635 804)	565 220	-	(88 069)
Atvasinātie finanšu instrumenti	(13 802)	(194 182)	207 984	-	-
Pārējās saistības	(948 699)	-	948 699	-	-
Saistības kopā	(979 985)	(829 986)	1 721 903	-	(88 069)
Kopā	47 551 715	427 573 248	(357 350 844)	7 119 194	124 893 312

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"

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	GBP	JPY	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 770 789	11 343	94 853	91 395	1 674 352	3 642 732
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	226 154 757	-	-	20 702 443	-	246 857 200
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	20 595	-	20 595
Aktīvi kopā	227 925 546	11 343	94 853	20 814 433	1 674 352	250 520 527
Uzkrātās saistības	(181 539)	-	-	-	-	(181 539)
Pārējās saistības	(1 209 938)	-	-	-	-	(1 209 938)
Saistības kopā	(1 391 477)	-	-	-	-	(1 391 477)
Kopā	226 534 069	11 343	94 853	20 814 433	1 674 352	249 129 050
	90.93	0.00	0.04	8.35	0.67	100.00

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

Postenis	EUR	GBP	JPY	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2 950 022	10 601	96 991	543 115	2 172 138	5 772 867
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	102 126 364	-	-	9 618 695	7 456 112	119 201 171
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	7 343	-	7 343
Aktīvi kopā	105 076 386	10 601	96 991	10 169 153	9 628 250	124 981 381
Uzkrātās saistības	(88 069)	-	-	-	-	(88 069)
Saistības kopā	(88 069)	-	-	-	-	(88 069)
Kopā	104 988 317	10 601	96 991	10 169 153	9 628 250	124 893 312
	84.06	0.01	0.08	8.14	7.71	100.00

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
 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	-	-	-	-	-	-	3 642 732	3 642 732
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	-	-	246 857 200	246 857 200
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	20 595	20 595
Aktīvi kopā	-	-	-	-	-	-	250 520 527	250 520 527
Pārējās saistības	-	-	-	-	-	-	(1 209 938)	(1 209 938)
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(181 539)	(181 539)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(1 391 477)	(1 391 477)
Neto pozīcija	-	-	-	-	-	-	249 129 050	249 129 050
<i>Neto pozīcija</i>	-	-	-	-	-	-	249 129 050	249 129 050
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	-	-	-	-	-	-	249 129 050	249 129 050

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	-	-	-	-	-	-	5 772 867	5 772 867
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	2 689 370	21 072 288	95 439 513	119 201 171
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	7 343	7 343
Aktīvi kopā	-	-	-	-	2 689 370	21 072 288	101 219 723	124 981 381
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(88 069)	(88 069)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(88 069)	(88 069)
Neto pozīcija	-	-	-	-	2 689 370	21 072 288	101 131 654	124 893 312
<i>Neto pozīcija</i>	-	-	-	-	2 689 370	21 072 288	101 131 654	124 893 312
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	-	-	-	-	2 689 370	23 761 658	124 893 312	124 893 312

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS

PAR 2021. GADU

10. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅSTRUKTŪRA (LIKVIDITĀTE)

Plāna aktīvu un saistību termiņu 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	3 642 732	-	-	-	-	-	-	3 642 732
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	-	-	246 857 200	246 857 200
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	20 595	-	-	-	-	-	-	20 595
Aktīvi kopā	3 663 327	-	-	-	-	-	246 857 200	250 520 527
Pārējās saistības	(1 209 938)	-	-	-	-	-	-	(1 209 938)
Uzkrātās saistības	(181 539)	-	-	-	-	-	-	(181 539)
Saistības kopā	(1 391 477)	-	-	-	-	-	-	(1 391 477)
Neto pozīcija	2 271 850	-	-	-	-	-	246 857 200	249 129 050
<i>Neto pozīcija</i>	<i>2 271 850</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>246 857 200</i>	<i>249 129 050</i>
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	<i>2 271 850</i>	<i>2 271 850</i>	<i>2 271 850</i>	<i>2 271 850</i>	<i>2 271 850</i>	<i>2 271 850</i>	<i>249 129 050</i>	

Plāna aktīvu un saistību termiņu 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	5 772 867	-	-	-	-	-	-	5 772 867
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	-	2 689 370	21 072 288	95 439 513	119 201 171
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	7 343	-	-	-	-	-	-	7 343
Aktīvi kopā	5 780 210	-	-	-	2 689 370	21 072 288	95 439 513	124 981 381
Uzkrātās saistības	(88 069)	-	-	-	-	-	-	(88 069)
Saistības kopā	(88 069)	-	-	-	-	-	-	(88 069)
Neto pozīcija	5 692 141	-	-	-	2 689 370	21 072 288	95 439 513	124 893 312
<i>Neto pozīcija</i>	<i>5 692 141</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2 689 370</i>	<i>21 072 288</i>	<i>95 439 513</i>	<i>124 893 312</i>
<i>Uzkrājošā neto pozīcija</i>	<i>5 692 141</i>	<i>5 692 141</i>	<i>5 692 141</i>	<i>5 692 141</i>	<i>8 381 511</i>	<i>29 453 799</i>	<i>124 893 312</i>	

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

11. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU ĢEOGRĀFISKAIS IZVIETOJUMS

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

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Uzkrātās saistības	Pārējās saistības	Kopā	% pret neto aktīviem
Latvija	3 412 798	1 809 757	-	(181 539)	(1 209 938)	3 831 078	1.54
Igaunija	-	2 465 579	-	-	-	2 465 579	0.99
Īrija	-	93 179 977	-	-	-	93 179 977	37.40
Lietuva	-	2 229 362	-	-	-	2 229 362	0.89
Zviedrija	-	20 702 443	20 595	-	-	20 723 038	8.32
Luksemburga	-	126 470 082	-	-	-	126 470 082	50.76
Vācija	229 934	-	-	-	-	229 934	0.09
Kopā	3 642 732	246 857 200	20 595	(181 539)	(1 209 938)	249 129 050	100

Plāna aktīvu un saistību ģeogrāfiskais izvietojums 2019. gada 31. decembrī bija sekojošs:

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Uzkrātās saistības	Kopā	% pret neto aktīviem
Latvija	5 502 462	83 894	-	(88 069)	5 498 287	4.40
Bulgārija	-	519 200	-	-	519 200	0.42
Francija	-	5 184 876	-	-	5 184 876	4.15
Horvātija	-	1 701 656	-	-	1 701 656	1.36
Igaunija	-	3 260 131	-	-	3 260 131	2.61
Īrija	-	35 112 435	-	-	35 112 435	28.11
Lietuva	-	5 359 931	-	-	5 359 931	4.29
Meksika	-	3 048 950	-	-	3 048 950	2.44
Rumānija	-	3 798 047	-	-	3 798 047	3.04
Spānija	-	3 800 774	-	-	3 800 774	3.04
Zviedrija	-	9 618 695	7 343	-	9 626 038	7.71
Ukraina	-	199 773	-	-	199 773	0.16
Luksemburga	-	47 512 808	-	-	47 512 808	38.04
Vācija	270 405	-	-	-	270 405	0.22
Kopā	5 772 867	119 201 171	7 343	(88 069)	124 893 312	100

Ieguldījumu fondi tiek uzrādīti pēc emitenta reģistrācijas valsts un var neatspoguļot ieguldījumu ģeogrāfiju.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

12. IEGULDĪJUMA PLĀNA "1970+" FINANŠU INSTRUMENTU PATIESĀS VĒRTĪBAS NOTEIKŠANA

Apraksts par metodēm, kas tiek izmantotas, lai noteiktu patieso vērtību sadalījumā pa 3 līmeņiem, balsoties 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 likvīdi parāda vērtspapīri un atvasinātie finanšu instrumenti, kuri tiek novērtēti, balstoties uz pieejamiem tirgus datiem. Mazāk likvīdu 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. gada 31. decembri grupējumā pēc patiesās vērtības hierarhijas līmeņiem.

	2021			Kopā
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	
Aktīvi				
Akcijas	4 821 374	-	-	4 821 374
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	242 035 826	-	-	242 035 826
Kopā	246 857 200	-	-	246 857 200

Zemāk esošā tabula uzrāda finanšu instrumentus, kas tiek uzskaitīti patiesajā vērtībā uz 2019. gada 31. decembri grupējumā pēc novērtēšanas metodes.

	2020			Kopā
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	
Aktīvi				
Valdību parāda vērtspapīri	20 702 527	-	-	20 702 527
Komersabiedrību parāda vērtspapīri	3 059 131	-	-	3 059 131
Akcijas	3 195 574	-	-	3 195 574
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	92 243 939	-	-	92 243 939
Kopā	119 201 171	-	-	119 201 171

13. DARĪJUMI AR SAISTĪTĀM PUSĒM

Ieguldījumu plāna saistītās pusēs 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>	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS	726 943	330 552
Atlīdzība turētājbankai Swedbank AS	167 756	86 987
Prasības pret saistītām pusēm		
Swedbank AS, prasības uz pieprasījumu	3 412 798	5 502 462
Saistības pret saistītām pusēm		
Swedbank AS	(18 490)	(10 366)
Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība AS	(163 049)	(77 703)
Visi vērtspapīri tiek glabāti turētājbankas "Swedbank" AS kontos		

14. PĀRĒJĀS SAISTĪBAS

	2021	2020
	EUR	EUR
Pārējās saistībās ir ietvertas summas no vērtspapīru pirkšanas darījumiem, kuriem vēl nav pienācis norēķinu termiņš.	(1 209 938)	-

Pārdošanas darījums vērtspapīram ar ISIN LU1940199711, nomināls 41722

15. AKTĪVU ATSAVINĀŠANAS IEROBEŽOJUMI UN CITI APGRŪTINĀJUMI

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

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

16. IEGULDĪJUMA PLĀNA RĀDĪTĀJU DINAMIKA

16 a) NETO AKTĪVU VĒRTĪBAS IZMAIŅAS

	2021. gads	2020. gads	2019. gads
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	249 129 050	124 893 312	47 551 715
Neto aktīvu vērtības izmaiņas	99.47%	162.65%	-

16 b) IEGULDĪJUMU PLĀNA DAĻU SKAITA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads	2019. gads
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	178 914 742	108 465 625	42 986 969
Ieguldījumu plāna daļu skaita dinamika	64.95%	152.32%	-

16 c) IEGULDĪJUMU PLĀNA DAĻU VĒRTĪBAS DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads	2019. gads
Ieguldījumu plāna daļas vērtība pārskata perioda beigās	1.3924456	1.1514552	1.106189
Ieguldījumu plāna daļu vērtības dinamika	20.93%	4.09%	-

16 d) IENESĪGUMA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads	2019. gads
Ieguldījumu plāna ienesīgums pārskata gada beigās	20.93%	4.09%	10.62%

16 e) IEGULDĪJUMU PLĀNA DALĪBNIKU SKAITA DINAMIKA

	2021. gads	2020. gads	2019. gads
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaits pārskata perioda beigās	35 907	23 639	10 487
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaita dinamika	51.90%	125.41%	-

17. JUTĪGUMA ANALĪZE VALŪTAS KURSA SVĀRSTĪBĀM

31.12.2021

	10%				-10%			
	SEK	USD	Citas	Kopā	JPY	USD	Citas	Kopā
Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu	2 081 443	167 435	10 620	2 259 498	(2 081 443)	(167 435)	(10 620)	(2 259 498)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	2 081 443	167 435	10 620	2 259 498	(2 081 443)	(167 435)	(10 620)	(2 259 498)

31.12.2020

	10%				-10%			
	SEK	USD	Citas	Kopā	JPY	USD	Citas	Kopā
Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu	1 016 915	962 825	10 759	1 990 500	(1 016 915)	(962 825)	(10 759)	(1 990 500)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	1 016 915	962 825	10 759	1 990 500	(1 016 915)	(962 825)	(10 759)	(1 990 500)

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2021. GADU**

18. 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 pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	8.28%	250 520 527	(20 743 100)	20 743 100

31.12.2020

	Standartno- virze, gadā	Uzskaites vērtība, EUR	Iespējamā negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR	Iespējamā pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	15.39%	124 981 381	(19 234 635)	19 234 635

19. 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.

31.12.2021

	Uzskaites vērtība, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu - 1%, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu 1%, EUR
Parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	23 761 658	2 810 354	(2 810 354)

20. 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
Ieguldījumu plāns 1970+	-19.13%	(47 924 577)

* * * * *