

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

2020. gada pārskats, kas sagatavots saskaņā ar
Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem,
kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība,
un neatkarīga revidenta ziņojums

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU 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 | 16-34 |

**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 | 2020. gada 1. janvāris - 2020. gada 31. decembris |
| IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS | 2019. gada 11. februāris (darbība uzsākta) - 2019. 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 Ilandra 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 2020. gadā pieauga par 163% jeb 77,3 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 125 miljonus eiro. Plāna neto aktīvi 2020. gadā pieauga par 163% jeb 77,4 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 124,9 miljonus eiro. Pieaugumu veidoja ieguldījumu vērtības pieaugums 7,2 miljonu eiro apmērā un Plāna dalībnieku neto iemaksas 70,2 miljonu eiro apmērā.

2020. gadā Plāna dalībnieku neto iemaksas bija par 155% jeb 25 miljoniem eiro lielākas nekā iepriekšējā gadā veikto neto iemaksu apmērs. Plāna kopējais dalībnieku skaits 2020. gada laikā pieauga par 13 tūkstošiem dalībnieku un gada beigās bija 24 tūkstoši. Plāna dalībnieku skaita un neto iemaksu straujais pieaugums 2020. gadā lielā mērā skaidrojams ar dzīvescikla Plāna darbības sākumu un pastiprinātu dalībnieku migrāciju no citiem ieguldījumu plāniem.

Spējā atgūšanās pēc smagā aktīvu cenu krituma globālajos finanšu tirgos pavasarī pozitīvi ietekmēja Plāna daļas vērtību. Plāna daļas vērtība 2020. gadā pieauga par 4,1%, un decembra beigās tās vērtība bija 1,15 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 ilgtspējās jautājumu risināšanā, gan izvairīšanos no ieguldīšanas, ja, mūsdiā, emitents neatbilst ilgtspējīgas ieguldīšanas principiem. Uzskatām, ka virzība uz ilgtspējīgiem ieguldījumiem ilgtermiņā nodrošinās Plānam izdevīgāku ienesīguma un riska attiecību. Ar Politiku var brīvi iepazīties Pārvaldītāja mājaslapā.

Mūsu mērķis 2020. gadā bija uzturēt augstu ilgtspējīgu ieguldījumu īpatsvaru un iespēju robežās to palielināt. Salīdzinājumā ar gada sākumu Politikai atbilstošu ieguldījumu īpatsvars ir samazinājies par 1 procentpunktu, gada beigās veidojot 98% no Plāna aktīviem. Šādas svārstības skaidrojamas ar ilgtspējīgu indeksiem piesaistītu obligāciju fondu salīdzinoši mazo piedāvājumu, lai efektīvi realizētu ieguldījumu stratēģiju. 2021. gadā Plānā turpināsim saglabāt augstu atbildīgu ieguldījumu īpatsvaru un iespēju robežās to palielināsim, taču šis īpatsvars varētu variēt 95–100% robežās.

2020. gadā, veicot ieguldījumus, esam pievērsuši pastiprinātu uzmanību arī oglekļa dioksīda (CO₂) izmešu samazināšanai. Mūsu aprēķini liecina, ka 2020. gada beigās, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, katrs akcijās un akciju fondos ieguldītais eiro radīja par 43% mazāku CO₂ izmešu apjomu atbilstoši 1. un 2. pakāpes emisijām (scope 1, scope 2) jeb apmēram 81 tonnu gadā par 1 miljonu eiro ieņēmumu. Vērtējot reģionālā griezumā, fiksēta ienākuma vērtspapīros, kuros esam veikuši tiešās investīcijas, katrs ieguldītais eiro radīja aptuveni 4,5 tonnas CO₂ izmešu apjomu vidēji uz 1 iedzīvotāju gadā, pamatojoties uz 2019. gada datiem par CO₂ izmešiem. Šis rādītājs ir par 31% mazāks nekā vidēji Eiropas Savienībā un Lielbritānijā.¹

Investīciju stratēģija

Aizvadītajā gadā turpinājām konsekventi īstenot 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, 2020. gada sākumā palielinājām mērķa īpatsvaru ieguldījumiem Ziemeļamerikas reģionā. Veicām arī izmaiņas Plāna ieguldījumu reģionālajā sadalījumā, saglabājot globāli diversificētu ieguldījumu portfeli. Mūsdiā, izmaiņas investīciju stratēģijā būtiski nemainīs Plāna daļas svārstību risku. Palielinājām arī vidējo dzēšanas termiņu ieguldījumiem fiksēta ienesīguma instrumentos.

Gada laikā turpinājām piemērot taktiskas īstermiņa atkāpes no ilgtermiņa mērķa īpatsvara nolūkā gūt papildu peļņu un samazināt Plāna neto aktīvu svārstības. Plāna ieguldījumu struktūrā variējām ar kopējo akciju un alternatīvo ieguldījumu fondu īpatsvaru, kā arī mainījām reģionālo akciju īpatsvaru sadalījumu. Pavasarī pēc strauja akciju tirgus krituma akciju īpatsvaru nedaudz samazinājām, bet gada otrajā pusē akciju īpatsvaru palielinājām. 2020. gadā parakstījām vienošanos par ieguldījumu AS "Attīstības finanšu institūcija Altum" pārvaldītajā riska kapitāla fondā, kas veiks ieguldījumus Latvijā. Kopējais parakstītais un neizmaksātais riska un alternatīvo kapitāla fondu nākotnes saistību apjoms gada beigās bija 2,6% no Plāna kopējā aktīvu apmēra.

Fiksētā ienesīguma instrumentu ieguldījumos 2020. gadā turpinājām ievērot samērā piesardzīgu procentlikmju riska profilu Plāna ieguldījumu struktūrā. Zemās eiro procentlikmes turpinās atstāt negatīvu ietekmi uz Plāna ieguldījumu nākotnes ienesīguma potenciālu. Pašreizējā ECB politika un negatīvās procentlikmes rada situāciju, kurai nav precedenta finanšu tirgos, taču uzskatām,

¹ Aprēķinos izmantoti Swedbank, Eiropas Komisijas dati.

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

ka procentlikmes varētu saglabāties zemā līmenī ilgstoši, tādēļ pieņemām lēmumu palielināt dzēšanas termiņu mērķa ieguldījumiem fiksētā ienākuma instrumentos.

2020. gada beigās fiksētā ienākuma instrumentos bija ieguldīti 23% Plāna aktīvu, bet akciju tirgos – 73% Plāna aktīvu, t. sk. 16% Eiropas akciju tirgos un 34% ASV akciju tirgos, bet 13% attīstības valstu akciju tirgos, savukārt Plāna naudas rezerves bija nepilni 5%.

Ieguldījumu rezultāti un galvenie notikumi akciju tirgos

Gads pagāja Covid-19 pandēmijas zīmē, kas aizēnoja visus pārējos notikumus. Arī jautājumi par Brexit vienošanos palika otrajā plānā. Vienīgi ASV prezidenta vēlēšanas spēja uz brīdi novērst investoru uzmanību no ziņām par vīrusu. Pēc pandēmijas uzliesmojuma pavasarī akciju tirgus piedzīvoja kritumu, kāds nebija pieredzēts kopš globālās finanšu krīzes 2008. gadā. Šoreiz pasaules vadošo valstu centrālās bankas rīkojās ļoti izlēmīgi, kas tirgus dalībniekiem diezgan ātri ļāva atgūt pārliecību. Akciju tirgus atguvās tikpat strauji, cik samazinājās, arī ASV prezidenta vēlēšanu iznākums un pozitīvās ziņas par vakcīnu izstrādi veicināja cenu kāpumu finanšu tirgos.

Ieguldījumu vērtība attīstīto (*MSCI World Total Return*) valstu akciju tirgos pieauga par 6,5% eiro izteiksmē, bet attīstības valstu tirgos – par 8,7% (*MSCI Emerging Markets Total Return*) eiro izteiksmē. ASV akciju tirgu raksturojošais indekss *MSCI USA Total Return* gada griezumā eiro izteiksmē pieauga par nepilniem 11%. Savukārt indekss ieguldījumiem Japānas akciju tirgū (*MSCI Japan Total Return* eiro izteiksmē) gada griezumā nostiprinājās par 9%.

Eiropas akciju tirgos bija vērojams kritums, ko veicināja straujā pandēmijas izplatība, un gada griezumā raksturojošais indekss ieguldījumiem Eiropā (*STOXX Europe 600 Net Return*) samazinājās par nepilniem 2%, bet Lielbritānijas akciju tirgus indekss (*MSCI UK Total Return*) – par 18% eiro izteiksmē. Baltijas akciju tirgum veicās krietni labāk – tā akciju indeksa vērtība *OMX Baltic Benchmark* nostiprinājās par 11%.

Valūtu kursu svārstības arī ietekmēja akciju tirgus. ASV dolāra vērtība pret eiro pagājušajā gadā pavājinājās par nepilniem 8%. 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 ir nodrošinājis pozitīvu ienesīgumu arī obligāciju investoriem. Obligāciju ienesīgums daudzos tirgos samazinājās un to cenas pieauga.

2020. gadā procentlikmes uzrādīja samazināšanās tendenci, un eirozonas “etalona” Vācijas valdības 10 gadu obligācijas gada ienesīgums piedzīvoja kritumu no -0,19% gada sākumā līdz -0,57% gada beigās. Galvenie iemesli “etalona” procentlikmju samazinājumam bija Eiropas Centrālās bankas stimulējošā monetārā politika. Eirozonas valdību obligāciju procentlikmju virzība bija samērā līdzīga, jo, piemēram, Latvijas valdības obligācijai ar dzēšanas termiņu 2028. gadā ienesīguma likme pārskata periodā samazinājās no 0,14% līdz -0,31% gadā. ASV valdības 10 gadu obligāciju ienesīgums 2020. gadā arī saruka, gada beigās sasniedzot 1,12% līmeni.

2020. gadā indekss *Bloomberg Barclays Euro Aggregate Total Return Euro*, kas raksturo ieguldījumus eiro valūtā emitēto valdību un uzņēmumu obligācijās, kurām ir piešķirts investīciju reitinga līmenis, pieauga par nepilniem 4%. Ieguldījumus uzņēmumu obligācijās raksturojošais indekss *Bloomberg Barclays Euro Aggregate Corporate* šajā periodā palielinājās par nepilniem 3%. Vienlaikus valstu valdību obligāciju indekss *Bloomberg Barclays Euro Aggregate Government* pieauga par nepilniem 5%. Savukārt salīdzinošais indekss ieguldījumiem globālajā attīstības valstu eiro valūtā emitēto obligāciju tirgū *Bloomberg Barclays EM Pan Euro Sovereign* ir nostiprinājies nedaudz vairāk par 2%.

Nākotnes notikumu attīstība un galvenie riski

Raugoties uz iespējamo notikumu attīstību 2021. gadā, prognozējam, ka ekonomikas izaugsmes temps pasaulē visdrīzāk būs lēns, joprojām ekonomikas attīstību būtiski ietekmēs vīrusa Covid-19 izplatība. Ekonomikas samazināšanos pasaules nozīmīgākajos reģionos neprognozējam, ja vien vīrusa izplatība tiks ierobežota. Lai veicinātu izaugsmi, pasaules vadošo valstu centrālās bankas un valdības turpinās realizēt stimulējošu monetāro un fiskālo politiku. Zemās procentu likmes joprojām būs izaicinājums ieguldītājiem ilgākā laika periodā. Mūsdiņ, esošajā tirgus situācijā joprojām būtiski ir izvērtēt un sabalansēt kopējo procentlikmju risku ar kredītrisku obligāciju portfeli.

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

Arī 2021. gadā Plāna darbību lielā mērā ietekmēs cenu virzība akciju tirgos. Atbilstoši izmaiņām likumvidē plānojam palielināt pieļaujamo akciju īpatsvaru līdz 100% no Plāna aktīviem. Mēs saskatām iespēju pieticīgam, tomēr pozitīvam akciju tirgus kāpumam arī 2021. gadā, ja izdosies iegrozīt Covid-19 pandēmiju un vakcinācijas programmas izpildē neradīsies būtiski kavējumi. Attīstības valstu tirgos var vērot nākotnes ienesīguma potenciālu, tādēļ mūsu stratēģiskā mērķa īpatsvars paredz paaugstinātus ieguldījuma apmērus attīstības valstu akcijās salīdzinājumā ar šo valstu īpatsvaru pasaules akciju tirgus indeksā.

Plāna ienesīgumu turpinās ietekmēt zemās eiro procentu likmes. Visa Plāna obligāciju portfeļa ienesīgums līdz dzēšanai gada laikā samazinājās līdz 0,6% gadā. Uzskatām, ka procentlikmes varētu arī turpmāk saglabāties zemā līmenī, lai gan vienlaikus paredzam straujas ienesīguma svārstības. Obligāciju portfeli uzmanību pievērsīsim sadalījumam pa dažādiem reģioniem un emitentiem.

Plāna portfeli vislielākais 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 portfeļa sastāvdaļa ir eirozonas valstu obligācijas. Ja šīs obligāciju saistības netiks pildītas, Plāna daļas vērtība ievērojami samazināsies, taču varbūtība, ka tas notiks, mūsu vērtējumā ir ļoti zema. Ja eirozonā pēkšņi pieaugs inflācija, Latvijas un citu eiro valūtā denominēto obligāciju cenas var samazināties, kas atstās negatīvu iespaidu uz Plāna daļas vērtību. Šis risks tiek mazināts, piemēram, veidojot diversificētu ieguldījumu portfeli gan emitentu, gan ieguldījumu dzēšanas termiņstruktūras ziņā.

Būtiska informācija par Plāna darbību

Sākot ar 2020. gada 1. janvāri, tika samazināts kopējais pastāvīgās atlīdzības apmērs līdz 0,43% no aktīvu vidējās vērtības gadā. Pārskata periodā pastāvīgā atlīdzība Plāna līdzekļu pārvaldītājam veidoja 0,33% no aktīvu vidējās vērtības gadā, bet pastāvīgā atlīdzība Turētājbankai – 0,1% 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 2020. gadā tika piemērota, jo Plāns apsteidza atskaites 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 34. lappusei iekļautie finanšu pārskati par 2020. 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

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

**Turētājbankas ziņojums
par laika periodu no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 31. decembrim**

Datumu skatīt dokumenta paraksta laika zīmogā.
Nr. A08.04-03/SWBL-3099

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 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 31. decembrim par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām atbilstoši šī ziņojuma sagatavošanas laikā spēkā esošajam Valsts fondēto pensiju likumam. Līdz Valsts fondēto pensiju likuma grozījumu pieņemšanai 2021. gada 21. janvārī bija iespējamas dažādas likuma interpretācijas par ieguldījumu ierobežojumiem regulētajā tirgū iekļautos parāda vērtspapīros. Pēc Finanšu un kapitāla tirgus komisijas sniegtā izvērtējuma par ieguldījumu nosacījumiem valstu emitētos parāda vērtspapīros, kas atšķīrās no Plāna līdzekļu pārvaldītāja novērtējuma, saņemšanas Plāna līdzekļu pārvaldītājs nekavējoties pārdeva tādu valsts emitētus parāda vērtspapīrus, kas varēja tikt uzskatīti par Plāna ieguldījumu nosacījumiem neatbilstošiem. Ne šo parāda vērtspapīru iegādes, ne pārdošanas darījumi neradīja Plānam zaudējumus.

Reinis Rubenis
Valdes priekšsēdētājs
„Swedbank” AS

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

Neatkarīga revidenta ziņojums

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "1970+" dalībniekiem

Mūsu atzinums

Mūsaprāt, pievienotajā gada pārskatā ietvertais finanšu pārskats, kas atspoguļots no 13. līdz 32. lappusei, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "1970+" (Plāns) finanšu stāvokli 2020. gada 31. decembrī un par tā darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Ko mēs esam revidējuši

Finanšu pārskats ietver:

- aktīvu un saistību pārskatu 2020. gada 31. decembrī,
- ienākumu un izdevumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī,
- neto aktīvu kustības pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī,
- pārskatu par naudas plūsmām par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskata 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 Vadības ziņojumu

Vadība ir atbildīga par citu informāciju. Cita informācija ietver

- ziņojumus, par kuriem ir atbildīga Līdzekļu pārvaldītāja vadība:
 - Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā no 4. līdz 7. lappusei,
 - Paziņojumu par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību, kas sniegts pievienotā gada pārskata 8. lappusē,
- Turētājbankas ziņojumu, kas sniegts pievienotā gada pārskata 9. lappusē,

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



Mūsu atzinums par finanšu pārskatiem neattiecas uz gada pārskatā ietvertu 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 par pārskata gadu, par kuru ir sagatavoti finanšu pārskati, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatiem, 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 Plānu un tā 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 Plāna pārvaldība, atbildība par finanšu pārskatu

Līdzekļu pārvaldītāja 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 Plāna spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības atbilstoši skaidrot apstākļus saistībā ar Plāna spēju turpināt darbību un piemērot darbības turpināšanas principu, ja vien vadība neplāno likvidēt Plānu vai pārtraukt tās darbību, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas Plāna likvidēšanai vai darbības pārtraukšanai.

Personas, kurām uzticēta Plāna pārvaldība, ir atbildīgas par Plāna 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 Plāna 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 Plāna 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 Plāna 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 Plāna 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
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāts Nr. 168

Valdes locekle

Rīga, Latvija
2021. gada 30. 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 2020. GADU**

| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | Pielikuma piezīme | EUR | EUR |
| AKTĪVI | | | |
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 2,13 | 5 772 867 | 4 621 348 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 3 | 119 201 171 | 43 905 535 |
| Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi | | 7 343 | 567 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | 4 | - | 4 251 |
| Kopā aktīvi | | <u>124 981 381</u> | <u>48 531 700</u> |
| SAISTĪBAS | | | |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | 4 | - | (13 802) |
| Uzkrātās saistības | 5 | (88 069) | (17 484) |
| Pārējās saistības | 14 | - | (948 699) |
| Kopā saistības | | <u>(88 069)</u> | <u>(979 985)</u> |
| NETO AKTĪVI | | <u><u>124 893 312</u></u> | <u><u>47 551 715</u></u> |

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 1970+"

IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
PAR 2020. GADU

| | | 01.01.2020- 31.12.2020 | 11.02.2019- 31.12.2019 |
|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Pielikuma piezīme | EUR | EUR |
| IENĀKUMI | | | |
| Procentu ienākumi no parāda vērtspapīriem | | 324 090 | 46 386 |
| Dividendes | | 206 618 | 102 338 |
| Pārējie ienākumi | | 33 833 | 1 762 |
| Kopā ienākumi | | 564 541 | 150 486 |
| IZDEVUMI | | | |
| Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam | 14 | (330 552) | (53 501) |
| Atlīdzība turētājbankai | 14 | (86 987) | (18 763) |
| Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi | | - | (127) |
| Pārējie izdevumi | | (7 082) | - |
| Kopā izdevumi | | (424 621) | (72 391) |
| Peļņa no vērtspapīru tirdzniecības un pārvērtēšanas | 6 | 7 027 684 | 2 229 173 |
| IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS | | 7 167 604 | 2 307 268 |

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 1970+"
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
PAR 2020. GADU**

| | | 01.01.2020- 31.12.2020 EUR | 11.02.2019- 31.12.2019 EUR |
|--|----|---|---|
| Neto aktīvi pārskata perioda sākumā | | 47 551 715 | - |
| Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums | | 7 167 604 | 2 307 268 |
| No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas | | 73 939 477 | 45 710 855 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas | | (3 765 484) | (466 409) |
| Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā | | 77 341 597 | 47 551 715 |
| Neto aktīvi pārskata perioda beigās | | 124 893 312 | 47 551 715 |
| Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā | 15 | 42 986 969 | - |
| Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās | 15 | 108 465 625 | 42 986 969 |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā | 15 | 1.1061890 | 1.0000000 |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās | 15 | 1.1514552 | 1.1061890 |

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 1970+"
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR 2020. GADU**

| | 01.01.2020- 31.12.2020 | 11.02.2019- 31.12.2019 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | EUR | EUR |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Pārskata perioda peļņa | 7 167 604 | 2 307 268 |
| Neto procentu ieņēmumi | (324 090) | (46 386) |
| Dividendes | (206 618) | (102 338) |
| Pārējie ieņēmumi | (33 833) | (1 762) |
| Naudas līdzekļu pieaugums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos un pasīvos | 6 603 063 | 2 156 783 |
| Neto izmaiņas kredītoros | (891 916) | 979 986 |
| Neto izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu aktīvos | (75 295 636) | (43 905 535) |
| Neto izmaiņas atvasinātajos finanšu instrumentos | 4 251 | (4 251) |
| Neto izmaiņas pārējos aktīvos | (6 776) | (567) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | (69 587 015) | (40 773 584) |
| Neto saņemtie procentu ienākumi | 324 090 | 46 386 |
| Dividendes | 206 618 | 102 338 |
| Pārējie ienākumi | 33 833 | 1 762 |
| Neto pamatdarbības naudas plūsma | (69 022 474) | (40 623 098) |
| No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas | 73 939 477 | 45 710 855 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas | (3 765 484) | (466 409) |
| Naudas un tās ekvivalentu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā | 70 173 993 | 45 244 446 |
| Naudas un tās ekvivalentu pieaugums | <u>1 151 519</u> | <u>4 621 348</u> |
| Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā | <u>4 621 348</u> | <u>-</u> |
| Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās | <u><u>5 772 867</u></u> | <u><u>4 621 348</u></u> |

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 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

1. PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

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

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS IZMAIŅAS

Jaunie standarti vai interpretācijas nav radījušas ietekmi uz Ieguldījumu plāna finanšu pozīciju, rezultātiem, naudas plūsmām vai sniegto informāciju 2020. 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

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------|-------------------|-------------------|
| | Pret EUR | Pret EUR |
| USD | 1.2271 | 1.1234 |
| JPY | 126.49 | 121.94 |
| GBP | 0.899 | 0.851 |
| SEK | 10.0343 | 10.4468 |

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

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 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 uzskaitē.

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 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 uzskaitē 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 saukta „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.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

Finanšu aktīvi amortizētajā iegādes vērtībā

Finanšu aktīvus, kas ir parāda instrumenti, klasificē kā novērtētus amortizētajā iegādes vērtībā, ja attiecīgie finanšu aktīvi biznesa modeļa ietvaros tiek turēti ar mērķi iekasēt līgumiskās naudas plūsmas un ja no finanšu aktīva līgumiskajiem noteikumiem izriet naudas plūsmas, kas ir tikai pamatsummas maksājumi un procentu maksājumi par neatmaksāto pamatsummu.

Finanšu aktīvi amortizētajā iegādes vērtībā sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā, pieskaitot darījuma izmaksas, kas ir tiešā veidā attiecināmas uz finanšu aktīva emisiju vai iegādi, un pēc tam tiek novērtēti iegādes vērtībā. Patiesā vērtība parasti atbilst izsniegtajai summai, ieskaitot maksas un komisijas. Amortizētā iegādes vērtība ir summa, kādā finanšu aktīvs tiek novērtēts pie sākotnējās atzīšanas, atskaitot pamatsummas atmaksas maksājumus, pieskaitot vai atskaitot kumulatīvo amortizāciju, izmantojot efektīvo procentu metodi starpībai starp šo sākotnējo summu un termiņa beigu summu, un koriģējot atbilstoši kredīta vērtības samazināšanās uzkrājumiem.

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 līdžgas iespējas), izmantojot paredzamo šī finanšu instrumenta darbības laiku. Šīs naudas plūsmas ietver naudas plūsmas, kas rodas, pārdojot 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 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.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

Finanšu saistības amortizētajā iegādes vērtībā

Finanšu saistības, kas tiek klasificētas kā novērtētas amortizētajā iegādes vērtībā, ietver tādas finanšu saistības, kas nav klasificētas patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos. Šādas finanšu saistības tiek atzītas darījuma dienā patiesajā vērtībā, kas parasti atbilst aizņēmuma summai, un pēc tam tiek novērtētas amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvo procentu metodi. Novērtēšana amortizētajā iegādes vērtībā ir analoga tai, kas tiek pielietota finanšu aktīviem, tomēr tā neietver korekcijas atbilstoši kredīta vērtības samazināšanās uzkrājumiem.

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 aktīvi.

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.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

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.

PARĀDA VĒRTSPAPĪRU un TERMIŅDEPOZĪTU SADALĪJUMS PĒC KREDĪTREITINGA KATEGORIJĀM

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| AAA | 0.0% | 0.0% |
| AA | 24.0% | 0.0% |
| A | 24.1% | 10.3% |
| BBB | 47.0% | 68.6% |
| BB | 4.0% | 21.1% |
| B | 0.8% | 0.0% |
| CCC | 0.0% | 0.0% |
| KOPA: | 100.0% | 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 2020. GADU**

2. PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | | EUR |
| Norēķinu konta atlikums “Swedbank” AS | 5 502 462 | 4 563 473 |
| Norēķinu konta atlikums J.P. Morgan Securities Plc. | 270 405 | 57 875 |
| Kopā: | <u>5 772 867</u> | <u>4 621 348</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

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 119 201 171 | 43 905 535 |
| <i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i> | <i>20 702 527</i> | <i>7 540 856</i> |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | <i>20 702 527</i> | <i>7 540 856</i> |
| <i>Komerцsabiedrību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i> | <i>3 059 131</i> | <i>996 286</i> |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | <i>-</i> | <i>269 295</i> |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | <i>3 059 131</i> | <i>726 992</i> |
| <i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i> | <i>3 195 574</i> | <i>1 253 769</i> |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | <i>83 894</i> | <i>25 369</i> |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | <i>3 111 680</i> | <i>1 228 400</i> |
| <i>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i> | <i>92 243 939</i> | <i>34 114 624</i> |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | <i>92 243 939</i> | <i>34 114 624</i> |
| Kopā ieguldījumu portfelis | <u>119 201 171</u> | <u>43 905 535</u> |

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

3a 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 |

| Komersabiedrību 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 |

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

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

| 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 |
| Linus 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 Kaubamaja 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 |

| 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 ETF | 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 ETF DR | 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 2020. GADU**

3b IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI UZ 2019. 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 EUR | % no neto aktīviem |
|--|------------------------|-------------------------|---------------------------|---|--------------------------------|---------------------|---------------------------|
| Horvātijas valdības obligācijas | 20.03.2027 | 100 000 | EUR | 0.57 | 117 100 | 2 344 | 0.25 |
| Horvātijas valdības obligācijas | 19.06.2029 | 400 000 | EUR | 0.73 | 414 273 | 2 398 | 0.88 |
| Grieķijas valdības obligācijas | 23.07.2026 | 500 000 | EUR | 0.93 | 530 063 | 4 124 | 1.12 |
| Indonēzijas valdības obligācijas | 18.07.2024 | 200 000 | EUR | 0.62 | 213 631 | 1 950 | 0.45 |
| Indonēzijas valdības obligācijas | 24.04.2025 | 600 000 | EUR | 0.73 | 631 807 | 7 201 | 1.34 |
| Indonēzijas valdības obligācijas | 18.09.2026 | 400 000 | EUR | 0.86 | 415 231 | 3 110 | 0.88 |
| Indonēzijas valdības obligācijas | 14.06.2028 | 400 000 | EUR | 1.16 | 483 037 | 8 197 | 1.03 |
| Indonēzijas valdības obligācijas | 30.10.2031 | 100 000 | EUR | 1.42 | 99 770 | 237 | 0.21 |
| Meksikas valdības obligācijas | 15.01.2025 | 600 000 | EUR | 0.48 | 626 664 | 7 911 | 1.33 |
| Meksikas valdības obligācijas | 08.04.2026 | 200 000 | EUR | 0.86 | 209 257 | 2 377 | 0.45 |
| Meksikas valdības obligācijas | 17.04.2028 | 500 000 | EUR | 1.04 | 527 953 | 6 185 | 1.12 |
| Meksikas valdības obligācijas | 09.04.2029 | 300 000 | EUR | 1.09 | 366 575 | 7 925 | 0.79 |
| Rumānijas valdības obligācijas | 28.10.2024 | 200 000 | EUR | 0.36 | 224 012 | 1 005 | 0.47 |
| Rumānijas valdības obligācijas | 08.12.2026 | 600 000 | EUR | 0.90 | 644 119 | 754 | 1.36 |
| Rumānijas valdības obligācijas | 26.05.2028 | 600 000 | EUR | 1.24 | 677 704 | 10 322 | 1.45 |
| Serbijas valdības obligācijas | 26.06.2029 | 400 000 | EUR | 1.28 | 407 765 | 3 082 | 0.86 |
| Spānijas valdības obligācijas | 30.04.2029 | 800 000 | EUR | 0.42 | 875 008 | 7 765 | 1.86 |
| Kopā: | | | | | 7 463 968 | 76 888 | 15.85 |

| Komerцsabiedrību parāda vērtspapīri | Dzēšanas datums | Nomināl- vērtība | Ieguldījuma valūta | Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim % | Ieguldījumu vērtība EUR | Uzkrātie EUR | % no neto aktīviem |
|--|------------------------|-------------------------|---------------------------|---|--------------------------------|---------------------|---------------------------|
| Altum 1.300% | 07.03.2025 | 250 000 | EUR | 0.02 | 266 640 | 2 655 | 0.57 |
| Luminor Bank 1.500% | 18.10.2021 | 100 000 | EUR | 0.71 | 101 407 | 303 | 0.21 |
| Luminor Bank 1.375% | 21.10.2022 | 300 000 | EUR | 0.70 | 305 570 | 800 | 0.64 |
| Maxima 3.250% | 13.09.2023 | 300 000 | EUR | 1.75 | 316 008 | 2 904 | 0.67 |
| Kopā: | | | | | 989 624 | 6 662 | 2.09 |

| Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu | Nomināl- vērtība | Ieguldījuma valūta | Ieguldījumu vērtība EUR | % no neto aktīviem |
|--|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Apranga | 45 835 | EUR | 96 712 | 0.20 |
| AUGA Group | 195 937 | EUR | 71 321 | 0.15 |
| HansaMatrix | 4 059 | EUR | 25 369 | 0.05 |
| Linās Agro Group | 153 231 | EUR | 88 874 | 0.19 |
| Novaturas | 12 507 | EUR | 53 780 | 0.11 |
| Silvano Fashion Group | 47 741 | EUR | 103 598 | 0.22 |
| Tallink Grupp | 262 830 | EUR | 256 522 | 0.54 |
| Telia Lietuva | 66 674 | EUR | 85 009 | 0.18 |
| Tallinna Kaubamāja Grupp AS | 24 693 | EUR | 219 768 | 0.46 |
| Tallinna Sadam | 89 163 | EUR | 176 989 | 0.37 |
| AS Tallinna Vesi | 6 481 | EUR | 75 828 | 0.16 |
| Kopā: | | | 1 253 769 | 2.63 |

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. 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 |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| UBS ETF - MSCI USA SRI | 28 812 | EUR | 3 387 139 | 7.12 |
| Amundi Index MSCI Emerging Mar | 66 691 | EUR | 3 262 991 | 6.86 |
| Lyxor MSCI Europe ESG Leaders | 152 726 | EUR | 3 636 101 | 7.65 |
| UBS ETF - MSCI EMU SRI | 29 228 | EUR | 3 067 186 | 6.45 |
| Amundi Index MSCI Europe SRI U | 64 048 | EUR | 3 814 635 | 8.02 |
| Frøtagsobligationsfond A | 74 821 | SEK | 1 018 665 | 2.14 |
| iShares MSCI Europe SRI UCITS | 63 604 | EUR | 3 142 992 | 6.61 |
| Lyxor MSCI EMU ESG Trend Leaders (DR) UCITS | 56 245 | EUR | 1 293 354 | 2.72 |
| Lyxor MSCI EM ESG Trend Leader | 56 529 | EUR | 981 004 | 2.06 |
| Franklin Templeton Investment Funds | 22 268 | USD | 505 855 | 1.06 |
| UBS ETF ū MSCI Pacific SRI | 55 904 | EUR | 3 750 599 | 7.89 |
| ISHARES SUST MSCI USA SRI ETF | 501 339 | EUR | 3 839 755 | 8.07 |
| UBS ETF - MSCI Emerging Markets SRI | 90 210 | EUR | 1 135 924 | 2.39 |
| Amundi Index MSCI USA SRI UCITS ETF DR | 21 187 | EUR | 1 278 424 | 2.69 |
| Kopā | | | 34 114 624 | 71.73 |

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

43 821 985 83 550 92.30

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU “SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+”
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

4. ATVASINĀTIE FINANŠU INSTRUMENTI, NETO

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

Ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos uz 2019. gada 31. decembrī.

| | <u>Tirgus vērtība, EUR</u> | | | | |
|----------------------------|----------------------------|------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| | Darījuma apjoms | Prasības | Saistības | Neto | % no neto aktīviem |
| Valūtas mijmaiņas darījums | (1 014 195) | 1 000 000 | (1 013 802) | (13 802) | (0.01) |
| Valūtas mijmaiņas darījums | (395 964) | 400 000 | (395 749) | 4 251 | 0.00 |
| Kopā | (1 410 158) | 1 400 000 | (1 409 551) | (9 551) | (0.01) |

5. UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam | 77 703 | 13 510 |
| Atlīdzība Turētājbankai | 10 366 | 3 974 |
| Kopā | 88 069 | 17 484 |

6. PEĻŅA/ZAUDĒJUMI NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNIECĪBAS UN PĀRVĒRTĒŠANAS

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas | 60 504 723 | 7 491 459 |
| Pārskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība | (59 309 042) | (7 322 302) |
| Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums | 1 195 681 | 169 157 |
| Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums* | 5 832 003 | 2 060 016 |
| Kopā kapitālieguldījumu vērtības pieaugums | 7 027 684 | 2 229 173 |

*Ietver ārvalstu valūtas pārvērtēšanas pieaugumu/(samazinājumu)

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

7. INFORMĀCIJA PAR AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATA POSTEŅU KUSTĪBU

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 |

Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību 2019. 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 | - | 75 082 061 | (70 460 713) | - | 4 621 348 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | - | 50 274 276 | (8 506 257) | 2 137 516 | 43 905 535 |
| Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi | - | 647 164 | (646 597) | - | 567 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | 39 508 | (35 257) | - | 4 251 |
| Aktīvi kopā | - | 126 043 008 | (79 648 824) | 2 137 516 | 48 531 700 |
| Uzkrātās saistības | - | (69 811) | 52 326 | - | (17 484) |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | (49 059) | 35 257 | - | (13 802) |
| Pārējās saistības | - | (948 699) | - | - | (948 699) |
| Saistības kopā | - | (1 067 569) | 87 584 | - | (979 985) |
| Kopā | - | 124 975 439 | (79 561 240) | 2 137 516 | 47 551 715 |

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS

PAR 2020. GADU

8. AKTĪVU UN SAISTĪBU SADALĪJUMS PĒC VALŪTĀM

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 |

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra uz 2019. gada 31. decembri ir šāda:

| Postenis | EUR | GBP | SEK | USD | Kopā |
|--|-------------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 1 410 881 | 11 202 | 64 670 | 3 134 594 | 4 621 347 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 42 381 015 | - | 1 018 665 | 505 855 | 43 905 535 |
| Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi | - | - | 567 | - | 567 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | - | - | 4 251 | 4 251 |
| Aktīvi kopā | 43 791 896 | 11 202 | 1 083 902 | 3 644 700 | 48 531 700 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | - | (13 802) | - | (13 802) |
| Uzkrātās saistības | (17 484) | - | - | - | (17 484) |
| Pārējās saistības | (948 699) | - | - | - | (948 699) |
| Saistības kopā | (966 183) | - | (13 802) | - | (979 985) |
| Kopā | 42 825 713 | 11 202 | 1 070 100 | 3 644 700 | 47 551 715 |
| | 90.06 | 0.02 | 2.25 | 7.66 | 100.00 |

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU

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

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 |
| Pārējās 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 | |

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze, pamatojoties uz procentu likmju izmaiņām 2019. 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 | - | - | - | - | - | - | 4 621 348 | 4 621 348 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | - | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 35 368 393 | 43 905 535 |
| Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi | - | - | - | - | - | - | 567 | 567 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | - | - | - | - | - | 4 251 | 4 251 |
| Aktīvi kopā | - | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 39 994 558 | 48 531 700 |
| Uzkrātās saistības | - | - | - | - | - | - | (17 484) | (17 484) |
| Pārējās saistības | - | - | - | - | - | - | (948 699) | (948 699) |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | - | - | - | - | - | (13 802) | (13 802) |
| Saistības kopā | - | - | - | - | - | - | (979 985) | (979 985) |
| Neto pozīcija | - | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 39 014 573 | 47 551 715 |
| <i>Neto pozīcija</i> | - | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 39 014 573 | 47 551 715 |
| <i>Uzkrājošā neto pozīcija</i> | - | - | - | - | 1 167 591 | 8 537 142 | 47 551 715 | |

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS

PAR 2020. GADU

10. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅSTRUKTŪRA (LIKVIDITĀTE)

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> | 5 692 141 | - | - | - | 2 689 370 | 21 072 288 | 95 439 513 | 124 893 312 |
| <i>Uzkrājošā neto pozīcija</i> | 5 692 141 | 5 692 141 | 5 692 141 | 5 692 141 | 8 381 511 | 29 453 799 | 124 893 312 | |

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2019. 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 | 4 621 348 | - | - | - | - | - | - | 4 621 348 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | - | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 35 368 393 | 43 905 535 |
| Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi | 567 | - | - | - | - | - | - | 567 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | 4 251 | - | - | - | - | - | - | 4 251 |
| Aktīvi kopā | 4 626 165 | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 35 368 393 | 48 531 700 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | (13 802) | - | - | - | - | - | - | (13 802) |
| Uzkrātās saistības | (17 484) | - | - | - | - | - | - | (17 484) |
| Pārējās saistības | - | - | - | - | - | - | (948 699) | (948 699) |
| Saistības kopā | (31 286) | - | - | - | - | - | (948 699) | (979 985) |
| Neto pozīcija | 4 594 879 | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 34 419 694 | 47 551 715 |
| <i>Neto pozīcija</i> | 4 594 879 | - | - | - | 1 167 591 | 7 369 551 | 34 419 694 | 47 551 715 |
| <i>Uzkrājošā neto pozīcija</i> | 4 594 879 | 4 594 879 | 4 594 879 | 4 594 879 | 5 762 470 | 13 132 021 | 47 551 715 | |

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. 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 kredītiesādēm | Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ieņēmumi | 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 |

Plāna aktīvu un saistību ģeogrāfiskais izvietojums 2019. 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 ieņēmumi | Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | Uzkrātās saistības | Pārējās saistības | Kopā | % pret neto aktīviem |
|-------------|---|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Latvija | 4 563 473 | 294 664 | 4 251 | - | (13 802) | (17 484) | - | 4 831 101 | 10.16 |
| Igaunija | - | 1 240 785 | - | - | - | - | - | 1 240 785 | 2.61 |
| Īrija | - | 6 982 747 | - | - | - | - | - | 6 982 747 | 14.68 |
| Lietuva | - | 714 608 | - | - | - | - | - | 714 608 | 1.50 |
| Luksemburga | - | 26 113 212 | - | - | - | - | (948 699) | 25 164 512 | 52.92 |
| Horvātija | - | 536 115 | - | - | - | - | - | 536 115 | 1.13 |
| Grieķija | - | 534 187 | - | - | - | - | - | 534 187 | 1.12 |
| Indonēzija | - | 1 864 171 | - | - | - | - | - | 1 864 171 | 3.92 |
| Meksika | - | 1 754 847 | - | - | - | - | - | 1 754 847 | 3.69 |
| Rumānija | - | 1 557 916 | - | - | - | - | - | 1 557 916 | 3.28 |
| Spānija | - | 882 773 | - | - | - | - | - | 882 773 | 1.86 |
| Serbija | - | 410 847 | - | - | - | - | - | 410 847 | 0.86 |
| Vācija | 57 875 | - | - | - | - | - | - | 57 875 | 0.12 |
| Zviedrija | - | 1 018 665 | - | 567 | - | - | - | 1 019 232 | 2.14 |
| Kopā | 4 621 348 | 43 905 535 | 4 251 | 567 | (13 802) | (17 484) | (948 699) | 47 551 715 | 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 2020. GADU**

12. IEGULDĪJUMA PLĀNA "1970+" 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 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 2020. 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 |

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

| | 2019 | | | Kopā |
|--|-------------------|----------------|------------|-------------------|
| | 1. līmenis | 2. līmenis | 3. līmenis | |
| Aktīvi | | | | |
| Valdību parāda vērtspapīri | 7540855.5 | - | - | 7 540 856 |
| Komersabiedrību parāda vērtspapīri | 996286.36 | - | - | 996 286 |
| Akcijas | 1253769.11 | - | - | 1 253 769 |
| Procentus nenesoši finanšu instrumenti | 34114624.06 | - | - | 34 114 624 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | (9 551) | - | (9 551) |
| Kopā | 43 905 535 | (9 551) | - | 43 895 984 |

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> | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|
| | EUR | EUR |
| Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS | 330 552 | 53 501 |
| Atlīdzība turētājbankai Swedbank AS | 86 987 | 18 763 |
| <i>Prasības pret saistītām pusēm</i> | | |
| Swedbank AS, prasības uz pieprasījumu | 5 502 462 | 4 563 473 |
| <i>Saistības pret saistītām pusēm</i> | | |
| Swedbank AS | (10 366) | (3 974) |
| Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība AS | (77 703) | (13 510) |

Visi vērtspapīri tiek glabāti turētājbankas "Swedbank" AS kontos

14. AKTĪVU ATSAVINĀŠANAS IEROBEŽOJUMI UN CITI APGRŪTINĀJUMI

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

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU

15. IEGULDĪJUMA PLĀNA RĀDĪTĀJU DINAMIKA

15 a) NETO AKTĪVU VĒRTĪBAS IZMAIŅAS

| | 2020. gads | 2019. gads |
|-------------------------------------|-------------|------------|
| Neto aktīvi pārskata perioda beigās | 124 893 312 | 47 551 715 |
| Neto aktīvu vērtības izmaiņas | 162.65% | - |

15 b) IEGULDĪJUMU PLĀNA DAĻU SKAITA DINAMIKA

| | 2020. gads | 2019. gads |
|---|-------------|------------|
| Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās | 108 465 625 | 42 986 969 |
| Ieguldījumu plāna daļu skaita dinamika | 152.32% | - |

15 c) IEGULDĪJUMU PLĀNA DAĻU VĒRTĪBAS DINAMIKA

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

15 d) IENESĪGUMA DINAMIKA

| | 2020. gads | 2019. gads |
|---|------------|------------|
| Ieguldījumu plāna ienesīgums pārskata gada beigās | 4.09% | 10.62% |

15 e) IEGULDĪJUMU PLĀNA DALĪBNIEKU SKAITA DINAMIKA

| | 2020. gads | 2019. gads |
|--|------------|------------|
| Ieguldījumu plāna dalībnieku skaits perioda beigās | 23 639 | 10 487 |
| Ieguldījumu plāna dalībnieku skaita dinamika | 125.41% | - |

16. JUTĪGUMA ANALĪZE VALŪTAS KURSA SVĀRSTĪBĀM

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) |

31.12.2019

10%

-10%

| | SEK | USD | GBP | Kopā | JPY | USD | GBP | Kopā |
|--|---------|---------|-------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu | 108 390 | 364 470 | 1 120 | 473 980 | (108 390) | (364 470) | (1 120) | (473 980) |
| Izmaiņas uzskaites vērtībā | 108 390 | 364 470 | 1 120 | 473 980 | (108 390) | (364 470) | (1 120) | (473 980) |

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK IEGULDĪJUMU PLĀNS 1970+"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
PAR 2020. GADU**

17. FINANŠU AKTIVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ TIRGUS CENU SVĀRSTĪBĀM

Tirgus riska aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2020. gada 31. decembra un 2019. gada 31. decembra uzskaites vērtības. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota ieguldījumu plāna vēsturiskā standarta novirze attiecīgajā gadā.

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 |

31.12.2019

| | 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 | 6.23% | 48 531 700 | (3 023 525) | 3 023 525 |

18. FINANŠU AKTIVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ PROCENTU LIKMJU SVĀRSTĪBĀM

Procentu likmju svārstību riska aprēķins tika veikts par bāzi izmantojot 2020. gada 31. decembra un 2019. gada 31. decembra uzskaites vērtības ieguldījumiem parāda vērtspapīros. Aprēķins parāda, kā tiktu ietekmēta ieguldījumu plāna peļņa, ja ienesīgums līdz dzēšanai izmainītos par 1 procentu.

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 | 23 761 658 | 1 549 918 | (1 549 918) |

31.12.2019

| | Uzskaites vērtība, EUR | Ietekme uz pārskata gada peļņu - 1%, EUR | Ietekme uz pārskata gada peļņu 1%, EUR |
|---|---------------------------|---|--|
| Parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu | 8 537 142 | 556 858 | (556 858) |

19. IETEKME UZ PLĀNA VĒRTĪBU IESPĒJAMA FINANŠU KRĪZES SCENĀRIJA GADĪJUMĀ

Aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2020. gada 31. decembra uzskaites vērtības, ieguldījumu plāna aktīvu stratēģisko sadalījumu un finanšu tirgus indeksu vērtības izmaiņas finanšu krīzes laikā 2008. gadā. Aprēķinā nav ņemtas vērā iespējamās ieguldījumu nobīdes no aktīvu stratēģiskā izvietojuma.

31.12.2020

| | Ieguldījumu plāna vērtības samazinājums | Iespējamā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR |
|-------------------------|---|--|
| Ieguldījumu plāns 1970+ | -14.00% | -17 497 393 |

* * * * *