



***Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāns
"Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "Stabilitāte"™***

2023. gada pārskats, kas sagatavots saskaņā ar ES apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem (SFPS) un neatkarīga revidenta ziņojums

1

1

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU
PLĀNS "STABILITĀTE"
SATURS**

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR PLĀNU	3
LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS	4-5
PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU	6
TURĒTĀJBANKAS ZIŅOJUMS	7
NEATKARĪGA REVIDENTA ZIŅOJUMS	8-10
FINANŠU PĀRSKATI:	
AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS	11
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS	12
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS	13
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	14
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS	15-36
PIELIKUMS. PERIODISKAIS ZIŅOJUMS PAR PLĀNA VEICINĀTAJIEM VIDES UN SOCIĀLAJIEM RAKSTURLIELUMIEM	37

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

PLĀNA NOSAUKUMS	Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "Stabilitāte"
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	Anželika Dobrovoļska, valdes priekšsēdētāja no 2024.gada 12.janvāra Oskars Briedis, valdes loceklis Aleksandrs Skraucis valdes loceklis no 2023.gada 7.decembra līdz 2024.gada 12.janvārim Agnese Martinsone - Vismane, valdes locekle no 2023. gada 26.jūlija līdz 2023.gada 3.novembrim Pēteris Stepiņš, Valdes priekšsēdētājs līdz 2023.gada 28.jūnijam
IEGULDĪJUMU PLĀNA PĀRVALDNIEKS	Oskars Briedis
TURĒTĀJBANKA	"Swedbank" AS Reģistrācijas numurs: 40003074764 Adrese: Balasta dambis 15 Rīga, LV-1048 Latvija
PĀRSKATA PERIODS	2023. gada 1. janvāris - 2023. gada 31. decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA PERIODS	2022. gada 1. janvāris - 2022. gada 31. decembris
PĀRSKATU SAGATAVOJA	Viktorija Bērziņa - Līdzekļu pārvaldītāja 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 "SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE" LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Izmaiņas Ieguldījumu plāna aktīvu apjomā

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes sabiedrība" AS Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "Stabilitāte"" (turpmāk "Plāna") aktīvi 2023. gadā pieauga par 2,3% jeb 8 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 355 miljonus eiro. Plāna neto aktīvi 2023. gadā palielinājās par 1,8% jeb 6 miljoniem eiro, gada beigās sasniedzot 353 miljonus eiro. Aktīvu apjoma kāpumu veidoja ieguldījumu vērtības pieaugums 24 miljonu eiro apmērā un Plāna dalībnieku neto izmaksas nepilnu 18 miljonu eiro apmērā.

2023. gadā Plāna dalībnieku neto izmaksas bija par 1 miljonu eiro lielākas nekā iepriekšējā gadā veikto neto izmaksu apmērs. Plāna kopējais dalībnieku skaits 2023. gada laikā samazinājās par 11 tūkstošiem dalībnieku un gada beigās veidoja 74 tūkstošus. Plāna dalībnieku skaita samazināšanās skaidrojama ar dalībnieku migrāciju uz citiem plāniem, bet neto izmaksu pieaugums 2023. gadā – ar dalībnieku migrācijas tempa kāpumu. Plāna daļas vērtība 2023. gadā pieauga par 7,1%, un decembra beigās tās vērtība bija 2,15 eiro.

Investīciju stratēģija

Saskaņā ar izmaiņām Plāna prospektā, sākot ar 2023. gada 12. aprīli stājās spēkā izmaiņas Plāna prospektā – Plāns drīkst līdz 25% no aktīviem ieguldīt akcijās jeb citos kapitāla vērtspapīros. Nākotnē plānojam nelielu daļu no aktīviem ieguldīt akcijās, kas, mūsdiā, uzlabos Plāna vērtības pieauguma potenciālu un diversifikāciju ilgtermiņā.

Aizvadītajā gadā turpinājām konsekventi īstenot sabalansētu un globālu ieguldījumu stratēģiju, diversificējot ieguldījumus dažādās aktīvu klasēs un reģionos. Gan akciju, gan obligāciju ieguldījumi bija Plāna rezultāta noteicošais faktors.

2023. gadā Plāns sāka veikt ieguldījumus akcijas. Fiksētā ienesīguma instrumentu ieguldījumos 2023. gadā ievērojām sabalansētu procentlikmju riska profilu Plāna ieguldījumu struktūrā.

2023. gada beigās fiksētā ienākuma instrumentos bija ieguldīti nepilni 88% Plāna aktīvu, bet akciju tirgos – 11% Plāna aktīvu, tai skaitā 3% – Eiropas akciju tirgos un 6% – ASV akciju tirgos, bet 0,5% – Japānā. Plāna naudas rezerves bija 1% no Plāna aktīviem.

Plāns veicina vides vai sociālos raksturlielumus. Informācija par to, cik lielā mērā 2023. gadā ir sasniegti Plāna atbalstītie vides un sociālie principi, ir pieejama periodiskajā ziņojumā par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem, kas ir pievienots gada pārskata pielikumā.

Ieguldījumi Latvijā

Plāna ieguldījumu stratēģija paredz veikt ieguldījumus finanšu instrumentos Latvijā (piemēram, komercsabiedrību un valsts vērtspapīros u. c. finanšu instrumentos), taču vienlaikus ieguldījumu politika neparedz noteiktu mērķa īpatsvaru ieguldījumiem Latvijā. Perioda beigās ieguldījumu apmērs Latvijā veidoja 13% no Plāna aktīviem. Arī turpmāk plānojam veikt ieguldījumus Latvijā, ja būs pievilcīgas investēšanas iespējas salīdzinājumā ar ieguldījumiem citās valstīs un reģionos. Ar ieguldījumu fondu un alternatīvo ieguldījumu fondu starpniecību veiktās investīcijas ir noteiktas, ņemot vērā fonda ieguldījumu portfeli esošos ieguldījumus.

Ieguldījumu rezultāti un galvenie notikumi akciju un valūtas tirgos

Globālais akciju tirgus 2023. gadā piedzīvoja ievērojamu vērtības kāpumu. Lielā mērā tas skaidrojams ar sentimenta uzlabošanos finanšu tirgū, inflācijas samazināšanos un salīdzinoši labākiem ekonomikas datiem, nekā iepriekš tika prognozēts.

Ieguldījumu vērtība pasaules attīstīto (*MSCI World Total Return*) valstu akciju tirgos pieauga par nepilniem 20% eiro izteiksmē, bet ilgtspējīgu ieguldījumu indeksa *MSCI World SRI Filtered PAB* vērtība – par aptuveni 21% eiro izteiksmē.

Attīstības valstu akciju tirgus indeksa kāpums bija 6% (*MSCI Emerging Markets Total Return*) eiro izteiksmē.

ASV akciju tirgu raksturojošais indekss *MSCI USA Total Return* gada griezumā eiro izteiksmē palielinājās par 22%, bet indekss ieguldījumiem Japānas akciju tirgū (*MSCI Japan Total Return* eiro izteiksmē) gada griezumā kāpa par 16%.

Eiropas akciju tirgu raksturojošais indekss ieguldījumiem Eiropā (*STOXX Europe 600 Net Return*) pieauga par 16%, bet Baltijas akciju tirgus indeksa *OMX Baltic Benchmark* vērtība palielinājās par 3%.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU "SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE" LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Akciju tirgus ietekmēja arī valūtu kursu svārstības. ASV dolāra vērtība pret eiro pagājušajā gadā nokritās par 3%. Jāuzsver, ka eiro vērtības nostiprināšanās samazina atdevi no ieguldījumiem ārpus eirozonas, kas negatīvi ietekmē Plāna ieguldītājus, bet eiro vērtības pavājināšanās – tieši pretēji – atdevi ietekmē pozitīvi.

Ieguldījumu rezultāti un galvenie notikumi obligāciju tirgos

Obligāciju tirgi pārskata periodā piedzīvoja vērtības pieaugumu. Iemesls tam bija inflācijas samazināšanās un procentlikmju stabilizēšanās. 2023. gadā ieguldījumus eiro investīciju kategorijas obligācijās raksturojošais indekss *Bloomberg Barclays Euro Aggregate* pieauga par 7%. Savukārt salīdzinošais indekss ieguldījumiem globālajā attīstības valstu eiro valūtā emitēto obligāciju tirgū *Bloomberg Barclays EM Pan Euro Sovereign* kāpa par 10%.

Nākotnes notikumu attīstība un galvenie riski

Investoru noskaņojums 2023. gadā uzlabojās, taču neskaidrība par inflāciju, globālās ekonomikas attīstību un ģeopolitiskie riski saglabājas. Raugoties uz iespējamo notikumu attīstību 2024. gadā, prognozējam, ka ekonomikas izaugsmi pasaulē turpinās ietekmēt inflācija, iespējama globālās ekonomikas sabremzēšanās un ģeopolitiskie konflikti. Mūsuprāt, pašreizējā tirgus situācijā joprojām būtiski ir sabalansēt akciju tirgus risku un kopējo procentlikmju risku ar kredītrisku obligāciju portfeli.

Arī 2024. gadā Plāna darbību lielā mērā ietekmēs cenu virzība obligāciju tirgos, taču ietekmēs arī notikumi akciju tirgos. Plānojam, ka kapitāla vērtspāpīru īpatsvars Plāna portfeli varētu svārstīties galvenokārt starp 5% un 15% no Plāna aktīviem. 2024. gadā globālajā akciju tirgū sagaidām svārstību turpināšanos. Uzskatām, ka procentlikmes 2024. gadā varētu nedaudz samazināties, kas pozitīvi ietekmētu Plāna vērtību. Obligāciju portfeli uzmanību pievērsīsim sadalījumam pa dažādiem reģioniem un emitentiem.

Plāna portfeli nozīmīgs 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 laikposmā. Būtiska portfeļa sastāvdaļa ir valstu un uzņēmumu obligācijas. Ja šīs obligāciju saistības netiks pildītas, Plāna daļas vērtība ievērojami samazināsies, taču varbūtība, ka tas notiks, mūsu vērtējumā ir maza. Ja pieaugs inflācija un procentlikmes, 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

2023. gadā kopējais pastāvīgās atlīdzības apmērs bija 0,39% no aktīvu vidējās vērtības gadā. Pārskata periodā pastāvīgā atlīdzība Plāna līdzekļu pārvaldītājam veidoja 0,31% no aktīvu vidējās vērtības gadā, bet pastāvīgā atlīdzība Turētājbankai – 0,08% gadā. Mainīgā atlīdzība Plānam netiek piemērota.

Papildus šīm izmaksām no ieguldījumu Plāna līdzekļiem tiek segtas tās darījumu izmaksas, kas ir saistītas ar ieguldījumu Plāna darbību un tiek attiecinātas uz katru konkrēto darījumu, tai skaitā brokeru komisijas, komisijas par operācijām ar Plāna norēķinu un vērtspāpīru kontiem, komisijas par vērtspāpīru norēķinu veikšanu, komisijas par noguldījumu pārvedumiem, kā arī 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 ir jau iekļautas ieguldījumu fondu cenā un no Plāna līdzekļiem netiek atsevišķi ieturētas. Plāna portfeli esošo un Swedbank Grupā iekļauto ieguldījumu fondu pārvaldīšanas komisija pilnā apmērā tiek atgriezta Plāna dalībniekiem.

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

Oskars Briedis

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Ieguldījumu plāna pārvaldnieks un valdes loceklis

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

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

PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS valdei saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām ir pienākums sagatavot Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "Stabilitāte"" finanšu pārskatus, kas skaidri un patiesi atspoguļo pensiju ieguldījuma plāna "Stabilitāte" 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 11. līdz 36. lappusei iekļautie finanšu pārskati par 2023. gadu sagatavoti saskaņā ar konsekventi lietotiem ES apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem (SFPS) un atbilst Latvijas tiesību aktu prasībām. Valdes lēmumi un pieņēmumi par finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi un saprātīgi.

Anželika Dobrovoļska

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes priekšsēdētāja

Oskars Briedis

"Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS

Valdes loceklis

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

**Turētājbankas ziņojums
par laika periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim**

Datumu skatīt dokumenta paraksta laika zīmogā.
Nr. A08.04-03/2024/SWBL-599

Saskaņā ar Valsts fondēto pensiju likumu un noslēgto Turētājbankas līgumu „Swedbank” AS (līdz 2009. gada 16. martam (ieskaitot) AS “Hansabanka”), dibināta 1992. gada 8. maijā, reģ. Nr. 40003074764, adrese: Balasta dambis 15, Rīga, veic „Swedbank leguldījumu Pārvaldes Sabiedrība” AS (līdz 2009. gada 16. martam (ieskaitot) AS leguldījumu pārvaldes sabiedrība “Hansa fondi”) pārvaldītā valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna „Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "Stabilitāte" (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.

Ņemot vērā „Swedbank” AS rīcībā esošās ziņas, ko sniedzis Plāna līdzekļu pārvaldītājs „Swedbank leguldījumu 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 “Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvie noteikumi” noteiktajai kārtībai;
- 3) Plāna līdzekļu pārvaldītāja rīkojumi, kas iesniegti laika posmā no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām.

Lauris Mencis
Valdes priekšsēdētājs
„Swedbank” AS

Neatkarīga revidenta ziņojums

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "Stabilitāte"" dalībniekiem

Mūsu atzinums

Mūsaprāt, finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "Stabilitāte"" ("Sabiedrība") finanšu stāvokli 2023. gada 31. decembrī un Sabiedrības darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2023. gada 31. decembrī, saskaņā ar Eiropas Savienībā (ES) apstiprinātajiem SFPS Grāmatvedības standartiem.

Ko mēs esam revidējuši

Sabiedrības finanšu pārskati ietver:

- aktīvu un saistību pārskatu 2023. gada 31. decembrī,
- ienākumu un izdevumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31. decembrī,
- neto aktīvu kustības pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31. decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskatu pielikumu, kas ietver informāciju par būtiskām grāmatvedības politikām un citu paskaidrojošu informāciju.

Atzinuma pamatojums

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

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

Neatkarība

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

Ziņošana par citu informāciju, tai skaitā Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu

Vadība ir atbildīga par citu informāciju. Cita informācija ietver:

- Informāciju par Plānu, kas sniegta gada pārskata 3. lappusē,
- Ziņojumus, par kuriem ir atbildīga Līdzekļu pārvaldītāja vadība:
 - Līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu, kas sniegts gada pārskatā no 4. līdz 5. lappusei,
 - Paziņojumu par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību, kas sniegts gada pārskata 6. lappusē,
 - Periodisko ziņojumu par plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem, kas sniegts gada pārskatā no 38. līdz 45. lappusei,
- Turētājbankas ziņojumu, kas sniegts gada pārskata 7. lappusē, bet tā neietver finanšu pārskatu un mūsu revidenta ziņojumu par to.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju.

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

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

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

Vadība ir atbildīga par šo finanšu pārskatu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu saskaņā ES apstiprinātajiem SFPS Grāmatvedības standartiem, sagatavošanu un par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

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

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārvaldība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskatu 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 pamatot paredzēt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

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

- Identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ radušās būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas krāpšanas rezultātā radušās būtiskas neatbilstības, ir augstāks, nekā kļūdu izraisītām būtiskām neatbilstībām, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, ar nodomu neuzrādītu informāciju, nepatiesi uzrādītu informāciju vai iekšējās kontroles pārkāpumus.
- Iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti.
- Izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību.



- Izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidenta ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidenta ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt.
- Izvērtējam vispārēju finanšu pārskata izklāstu, struktūru un saturu, ieskaitot pielikumā atklāto informāciju, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

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

PricewaterhouseCoopers SIA
Zvērinātu revidentu komercsabiedrība
Licence Nr. 5

Ilandra Lejiņa
Valdes locekle
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāts Nr. 168

Rīga, Latvija
2024. gada 26. martā

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

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

AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

	Pielikuma piezīme	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
AKTĪVI			
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2	1 708 721	14 404 547
Noguldījumi kredītiestādēs	3	3 502 750	-
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	3	349 918 255	331 780 818
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi		23 014	24 551
Atvasinātie finanšu instrumenti	4	72 563	942 802
Kopā aktīvi		355 225 304	347 152 718
SAISTĪBAS			
Atvasinātie finanšu instrumenti	4	(1 892 470)	-
Uzkrātās saistības	5	(116 218)	(116 050)
Kopā saistības		(2 008 688)	(116 050)
NETO AKTĪVI		353 216 616	347 036 668

Pielikums no 15. līdz 36. 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 PENSIJU IEGULDĪJUMU
PLĀNS "STABILITĀTE"
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
PAR 2023. GADU**

	Pielikuma piezīme	2023 EUR	2022 EUR
IENĀKUMI			
Procentu ienākumi no prasībām pret kredītiestādēm		75 854	837
Procentu ienākumi no parāda vērtspapīriem		4 243 207	3 856 707
Dividendes		603 065	721 237
Pārējie ienākumi		374 069	334 152
Kopā ienākumi		5 296 195	4 912 933
IZDEVUMI			
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	13	(1 079 839)	(1 157 965)
Atlīdzība turētājbankai	13	(278 668)	(298 830)
Pārējie izdevumi		(6 634)	(19 866)
Kopā izdevumi		(1 365 141)	(1 476 661)
Realizētais/nerealizētais pārvertēšanas palielinājums/ (samazinājums) no vērtspapīru tirdzniecības	6	19 963 969	(65 290 918)
IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU (SAMAZINĀJUMS)/PIEAUGUMS		23 895 023	(61 854 646)

Pielikums no 15. līdz 36. 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 PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
PAR 2023. GADU**

	Pielikuma piezīme	2023 EUR	2022 EUR
Neto aktīvi pārskata gada sākumā		347 036 667	425 622 157
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu (samazinājums)/pieaugums		23 895 023	(61 854 646)
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas		47 568 329	51 499 338
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas		(65 283 403)	(68 230 181)
Neto aktīvu samazinājums pārskata gadā		6 179 949	(78 585 489)
Neto aktīvi pārskata gada beigās		<u>353 216 616</u>	<u>347 036 668</u>
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata gada sākumā	15	172 974 333	180 649 672
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata gada beigās	15	<u>164 349 717</u>	<u>172 974 333</u>
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata gada sākumā	15	2.0062900	2.3560638
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata gada beigās	15	<u>2.1491769</u>	<u>2.0062900</u>

Pielikums no 15. līdz 36. 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 PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"**

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR 2023. GADU**

	2023	2022
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu samazinājums	23 895 023	(61 854 646)
Procentu ieņēmumi	(4 319 062)	(3 857 545)
Dividenžu ieņēmumi	(603 065)	(721 237)
Pārējie ieņēmumi	(374 069)	(334 152)
Naudas līdzekļu samazinājums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos un pasīvos	18 598 827	(66 767 580)
Izmaiņas kreditoros samazinājums	1 892 638	(25 766)
Izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu aktīvos	(18 137 438)	77 600 941
Izmaiņas atvasinātajos finanšu instrumentos	870 239	383 527
Izmaiņas pārējos aktīvos	(3 501 213)	10 011 396
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(276 948)	21 202 517
Saņemtie procentu ienākumi	4 319 062	3 857 545
Dividenžu ieņēmumi	603 065	721 237
Pārējie ieņēmumi	374 069	334 152
Pamatdarbības naudas plūsma	5 019 248	26 115 451
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	47 568 329	51 499 338
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(65 283 403)	(68 230 181)
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums) finansēšanas darbības rezultātā	(17 715 074)	(16 730 843)
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums)/pieaugums	(12 695 826)	9 384 608
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	14 404 547	5 019 938
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	1 708 721	14 404 547

Pielikums no 15. līdz 36. 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

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu "Swedbank pensiju ieguldījumu plāna "Stabilitāte"" (turpmāk "Ieguldījumu plāns") finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR). Sīkāka informācija par Ieguldījumu plānu ir atrodamā prospektā.

Ieguldījumu plāns grāmatvedību kārtos saskaņā ar Latvijas grāmatvedības principiem. Pievienotie finanšu pārskati sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības uzskaites ierakstiem kopā ar atbilstošām korekcijām un pārklasifikācijām, kas nepieciešamas skaidra un patiesa priekšstata sniegšanai saskaņā ar ES apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem (SFPS) un to interpretācijām. 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 informācijas 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") pamatnostādnēm. 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 ES apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem (SFPS) un to interpretācijām, kā arī ņemot vērā Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvo noteikumu nr. 189 "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas normatīvo noteikumu" prasības.

Plāna darbības vide

2023. gadā bija novērojams optimisms finanšu tirgos, kā rezultātā pieauga gan akciju, gan obligāciju cenas. Kara turpināšanās Ukrainā un paaugstināta inflācija joprojām ietekmēja notikumus, taču nebija šķērslis aktīvu vērtības pieaugumam. Pateicoties cenu kāpumam finanšu tirgos, Ieguldījumu plāna vērtība pieauga. Uzskatām, ka ģeopolitiskie un ekonomikas sabremzēšanās riski joprojām saglabājas.

Jaunu standartu, grozījumu un interpretāciju ieviešana

Standarti un grozījumi, kas pirmo reizi stājās spēkā pārskata gadā:

17. SFPS Apdrošināšanas līgumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Grozījumi 17. SFPS un 4. SFPS (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Pārejas iespēja apdrošinātājiem, kuri piemēro 17. SFPS – Grozījumi 17. SFPS (stājas spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Grozījumi 1. SGS un 2. SFPS prakses paziņojums: Grāmatvedības politiku atklāšana (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk). 1. SGS tika grozīts, lai pieprasītu uzņēmumiem atklāt informāciju par būtiskām grāmatvedības politikām, nevis nozīmīgas grāmatvedības politikas. Grozījumi sniedza būtisku grāmatvedības politiku informācijas definīciju. Grozījumi arī precizēja, ka grāmatvedības politikas informācija var tikt uzskatīta par būtisku tādā gadījumā, ja bez šīs informācijas finanšu pārskatu lietotāji nevarētu saprast citu finanšu pārskatos iekļauto būtisku informāciju. Grozījumos sniegti grāmatvedības politikas informācijas, kas, visticamāk, tiks uzskatīta par būtisku uzņēmuma finanšu pārskatiem, ilustratīvi piemēri. Turklāt 1. SGS grozījumi precizēja, ka nebūtiska informācija par grāmatvedības politiku nav jāatklāj. Tomēr, ja tā tiek atklāta, tai nevajadzētu padarīt neskaidru būtisku grāmatvedības politikas informāciju. Papildus tika grozīts arī SFPS 2. prakses paziņojums "Būtiskuma spriedumu pieņemšana", lai sniegtu norādījumus par to, kā piemērot būtiskuma jēdzienu grāmatvedības politikas informācijas atklāšanai.

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES (turpinājums)

Jaunu standartu, grozījumu un interpretāciju ieviešana (turpinājums)

Grozījumi 8. SGS: Grāmatvedības aplēšu definīcija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).
Grozījumi 8. SGS precizēja, kā uzņēmumiem ir jānošķir grāmatvedības politikas izmaiņas no izmaiņām grāmatvedības aplēsēs.

Atliktais nodoklis, kas saistīts ar aktīviem un saistībām, kas izriet no viena darījuma – Grozījumi 12. SGS (stājas spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Grozījumi 12. SGS: Ienākuma nodokļi: Starptautiskā nodokļu reforma - Otrā pilāra modeļa noteikumi (stājas spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2023. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Jaunajiem standartiem un grozījumiem nav ietekmes uz Sabiedrības finanšu pārskatiem.

Standarti un grozījumi, kas stājas spēkā pirmo reizi pārskata periodos, kas sākas 2024. gada 1. janvārī vai vēlāk vai kas nav apstiprināti lietošanai ES

Grozījumi 16. SFPS - Noma: Nomas saistības pārdošanas un saņemšanas atpakaļnomā darījumos (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2024. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Saistību klasifikācija kā īstermiņa vai ilgtermiņa - Grozījumi 1. SGS (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2024. gada 1. janvārī vai vēlāk).

Grozījumi 7. SGS Naudas plūsmas pārskats un 7. SFPS Finanšu instrumenti: Informācijas atklāšana: Piegādātāju finansēšanas vienošanās (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2024. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nav apstiprināti ES).

Grozījumi 21. SGS Apmaināmības trūkums (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2024. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nav apstiprināti ES).

Sabiedrība pašlaik novērtē grozījumu ietekmi uz tās finanšu pārskatiem.

Darījumi ārvalstu valūtā

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 tiek noteikts bilances sastādīšanas dienā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti ienākumu un izdevumu pārskatā.

	31.12.2023	31.12.2022
	1 EUR	1 EUR
USD	1.10500	1.06660
SEK	11.09600	11.12180

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES (turpinājums)

Finanšu aktīvi

Klasifikācija un novērtēšana

Finanšu aktīvus klasificē kā novērtētus 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 kritērijam.

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

Finanšu aktīvus un saistības Ieguldījumu plāna bilancē atzīst darījuma datumā, t.i., datumā, kad Ieguldījuma plāns kļūst par attiecīgā instrumenta līguma līdzēju. Finanšu aktīvu atzīšanu pārtrauc, kad tiesības saņemt ieņēmumus no finanšu aktīva ir beigušās vai kad līgumiskās saistības ir izpildītas, atceltas vai tām ir beidzies termiņš.

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

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

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

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

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

VALSTS FONĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSĪJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES (turpinājums)

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, paredzami 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 t.i. atbilst pirmajai kredīta kvalitātes pakāpei) – paredzami 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 (t.i. atbilst otrajai kredīta kvalitātes pakāpei) – paredzami kredītzaudējumi tiek aprēķināti par summu, kas vienāda ar paredzamajiem kredīta zaudējumiem mūža laikā,
- Finanšu instrumenti ar vērtības samazināšanos (t.i. atbilst trešajai kredīta kvalitātes pakāpei) – paredzami kredītzaudējumi tiek aprēķināti tādā apmērā, kas vienāds ar paredzamajiem kredītzaudējumiem mūža laikā.

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

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

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

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

- būtiskas emitenta vai aizņēmēja finansiālās grūtības;
- līguma pārkāpums, piemēram, saistību neizpilde vai kavējums;
- aizņēmēja aizdevējs (-i) ekonomisku vai līgumisku iemeslu dēļ, kas saistīti ar aizņēmēja finansiālajām grūtībām, piešķirusi 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;
- finanšu aktīva pirkšana vai iegāde ar lielu atlaidi, kas atspoguļo radušos kredītzaudējumus.

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES (turpinājums)

Ieņēmumu un izdevumu atzīšana

Procentu 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.

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti ietver naudu, norēķinu kontu un vienas nakts 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.

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 fiksēta ienākuma procenti, ko varētu saņemt ieguldot līdzekļus parastā termiņnoguldījumā vai obligācijā. Ja šādu ieguldījumu veicot tiek papildus samaksāta riska prēmija, tā ir attiecināma uz šī ieguldījuma iegādes izmaksām, un pastāv risks, ka ieguldījuma peļņa būs zemāka nekā iegādes izmaksas.

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

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

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

Informācija par risku pārvaldīšanu (turpinājums)

PARĀDA VĒRTSPAPĪRU un TERMIŅDEPOZĪTU SADALĪJUMS PĒC KREDĪTREITINGA KATEGORIJĀM

	31.12.2023	31.12.2022
AAA	13.0%	16.3%
AA	16.4%	5.5%
A	37.4%	35.7%
BBB	27.3%	35.7%
BB	3.8%	4.9%
B	0.0%	0.0%
Nav reitinga	2.1%	1.9%
KOPĀ:	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.

Ilgspējas risks ir risks, kuru ietekmē var samazināties ieguldījumu vērtība. Ilgtspējas riski var atšķirties atkarībā no aktīvu klases, ģeogrāfiskā reģiona un nozares. Ilgtspējas riski ir saistīti ar vidi un klimata pārmaiņām, sociālajiem riskiem un korporatīvo pārvaldību. Vides riski var ietvert klimata pārmaiņu ietekmi uz uzņēmuma darbību, piemēram, izmaiņas normatīvajos aktos un patēriņa ieradumos. Sociālie riski var ietvert nepieņemamus darba apstākļus pašā uzņēmumā vai tā piegādes ķēdē. Korporatīvās pārvaldības riski var ietvert sliktu pārvaldību un korupciju uzņēmumā. Šie riski tiek pārvaldīti Līdzekļu pārvaldītājam ievērojot Atbildīgu ieguldījumu politiku.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

2. PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Norēķinu konta atlikums "Swedbank" AS	335 057	9 928 250
Norēķinu konta atlikums J.P. Morgan Securities Plc.	1 373 664	4 476 297
Kopā:	<u>1 708 721</u>	<u>14 404 547</u>

Saskaņā ar SFPS9 "Finanšu instrumenti" prasībām pret ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām tika izvērtēts nepieciešamo uzkrājumu līmenis. Ieguldījuma plāna naudas līdzekļi glabājas AS Swedbank ar Moodys reitingu Aa3 un J.P. Morgan AG ar Moodys reitingu A1. Banku vērtējumi (reitingi) Moodys vērtējumā ir augsti un izvērtējot nepieciešamo uzkrājumu līmeni, tika secināts, ka nepieciešamais uzkrājums ir nebūtisks un tāpēc netiek veidots.

3. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Noguldījumi kredītiestādēs "Swedbank AS"	3 502 750	-

Saskaņā ar SFPS9 "Finanšu instrumenti" prasībām pret ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām tika izvērtēts nepieciešamo uzkrājumu līmenis. Ieguldījuma plāna naudas līdzekļi glabājas AS Swedbank ar Moodys reitingu Aa3. Banku vērtējumi (reitingi) Moodys vērtējumā ir augsti un izvērtējot nepieciešamo uzkrājumu līmeni, tika secināts, ka nepieciešamais uzkrājums ir nebūtisks un tāpēc netiek veidots.

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	349 918 255	331 780 818
<i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	<i>144 733 361</i>	<i>166 291 120</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>24 198 405</i>	<i>18 572 870</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>120 534 955</i>	<i>147 718 250</i>
<i>Komersabiedrību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	<i>54 321 573</i>	<i>58 070 450</i>
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	<i>18 849 586</i>	<i>17 003 436</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>35 471 987</i>	<i>41 067 014</i>
<i>Starptautisko finanšu institūciju emitētie vai garantētie vērtspapīri</i>	<i>15 610 558</i>	<i>15 043 642</i>
<i>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</i>	<i>135 252 763</i>	<i>92 375 606</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	<i>135 252 763</i>	<i>92 375 606</i>
Kopā ieguldījumu portfelis	<u>353 421 005</u>	<u>331 780 818</u>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

3a IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

Noguldījumi kredītiestādēs	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Vienas nakts depozīts Swedbank AS	EUR	3 502 750	-	0.99

Noslēgta vienošanās ar AS Swedbank par vienas nakts depozītu. Depozīta procenti tiek saņemti saskaņā ar bankas apstiprināto Cenrādi.

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

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl- vērtība	Iegul- dījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaties vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Regulētā tirgū tirgoti valsts emitētie vai garantētie vērtspapīri							
Bulgaria 0.375% 300923	23.09.2030	1 700 000	EUR	1 337 125	1 380 530	1 724	0.39
Bulgaria 3.125% 350326	26.03.2035	900 000	EUR	976 650	841 685	21 516	0.24
Bulgaria 4.500% 330127	27.01.2033	800 000	EUR	782 520	842 732	33 337	0.25
Bulgaria 4.625% 340923	23.09.2034	600 000	EUR	615 000	639 387	7 506	0.18
Bundesschatzanweisungen 2.500% 250313	13.03.2025	4 000 000	EUR	3 971 047	3 984 520	90 740	1.15
Bundesschatzanweisungen 2.800% 250612	12.06.2025	4 000 000	EUR	3 989 602	4 007 586	75 929	1.16
Bundesschatzanweisungen 3.100% 250918	18.09.2025	4 000 000	EUR	4 018 500	4 038 638	55 619	1.16
Estonia Government International 4.000% 321012	12.10.2032	1 900 000	EUR	1 896 466	2 052 764	16 612	0.59
France Government 0.000% 240325	25.03.2024	11 000 000	EUR	10 890 220	10 910 928	-	3.09
France Government 1.250% 340525	25.05.2034	3 800 000	EUR	3 118 546	3 339 858	28 552	0.95
France Government 1.250% 360525	25.05.2036	7 000 000	EUR	5 311 400	5 921 314	52 596	1.69
French Government 0.000% 250325	25.03.2025	4 500 000	EUR	4 283 730	4 346 280	-	1.23
French Government 2.000% 321125	25.11.2032	3 600 000	EUR	3 448 044	3 468 375	7 082	0.98
French Government 2.500% 260924	24.09.2026	5 000 000	EUR	4 913 350	5 020 850	33 470	1.43
Latvia Government 0.000% 290124	24.01.2029	5 300 000	EUR	5 164 726	4 580 749	-	1.30
Latvia Government 0.000% 310317	17.03.2031	10 000 000	EUR	9 574 120	8 022 444	-	2.27
Latvia Government 0.250% 300123	23.01.2030	6 089 000	EUR	5 929 576	5 121 154	14 263	1.45
Latvia Government 1.125% 280530	30.05.2028	2 400 000	EUR	2 099 280	2 220 505	15 861	0.63
Latvia Government 3.500% 280117	17.01.2028	300 000	EUR	297 399	307 147	10 011	0.09
Latvia Government 3.875% 290522	22.05.2029	1 300 000	EUR	1 298 531	1 344 582	5 368	0.38
Latvia Government 3.875% 330712	12.07.2033	2 400 000	EUR	2 393 160	2 512 617	43 705	0.72
Lithuania 0.800% 251121	21.11.2025	2 700	EUR	2 833	2 569	2	0.00
Lithuania Government 0.750% 300506	06.05.2030	1 600 000	EUR	1 587 920	1 377 544	7 836	0.39
Lithuania Government 0.200% 290828	28.08.2029	4 080 200	EUR	4 060 687	3 374 984	2 787	0.96
Lithuania Government 0.500% 500728	28.07.2050	6 211 000	EUR	5 915 301	3 127 847	13 237	0.89
Lithuania Government 2.125% 320601	01.06.2032	3 000 000	EUR	2 528 750	2 760 645	37 100	0.79
Lithuania Government 3.875% 330614	14.06.2033	1 000 000	EUR	993 660	1 050 146	21 175	0.30
Lithuania Government 4.125% 280425	25.04.2028	3 400 000	EUR	3 413 600	3 527 344	95 799	1.03
Macedonia Government 2.750% 250118	18.01.2025	200 000	EUR	199 700	195 759	5 229	0.06
Macedonia Government 3.675% 260603	03.06.2026	700 000	EUR	763 086	681 336	14 831	0.20
Poland Government International 4.250% 430214	14.02.2043	2 900 000	EUR	2 832 572	3 058 070	108 055	0.90
Romania 3.500% 340403	03.04.2034	400 000	EUR	467 400	341 100	10 404	0.10
Romania 3.875% 351029	29.10.2035	700 000	EUR	773 483	598 124	4 669	0.17
Romania 4.625% 490403	03.04.2049	600 000	EUR	698 250	506 029	20 623	0.15
Romania Government 2.375% 270419	19.04.2027	2 200 000	EUR	2 252 250	2 078 927	36 546	0.60
Romanian Government 2.875% 290311	11.03.2029	2 300 000	EUR	2 268 996	2 089 937	53 297	0.61
Romanian Government 2.000% 320128	28.01.2032	1 300 000	EUR	1 296 006	1 008 576	24 005	0.29
Romanian Government 2.750% 260226	26.02.2026	800 000	EUR	795 857	786 973	18 564	0.23
Romanian Government 3.375% 500128	28.01.2050	300 000	EUR	306 540	205 130	9 348	0.06
Romanian Government 3.624% 300526	26.05.2030	1 600 000	EUR	1 684 960	1 473 632	34 695	0.43
Romanian Government 4.125% 390311	11.03.2039	400 000	EUR	437 784	333 768	13 299	0.10
Romanian Government International 1.375% 2912	02.12.2029	800 000	EUR	635 700	661 068	872	0.19
Romanian Government International 2.124% 3107	16.07.2031	800 000	EUR	826 800	639 406	7 800	0.18
Romanian Government International 2.625% 4012	02.12.2040	600 000	EUR	583 391	405 147	1 248	0.12
Romanian Government International 2.875% 2805	26.05.2028	600 000	EUR	610 230	561 899	10 322	0.16
Romanian Government International B 1.750% 30	13.07.2030	800 000	EUR	757 825	649 694	6 541	0.19

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

3a IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI 2023. GADA 31. DECEMBRĪ (turpinājums)

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

Regulētā tirgū tirgoti valsts emitētie vai garantētie vērtspapīri (turpinājums)

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Romanian Government International B 2.000% 26	08.12.2026	400 000	EUR	430 060	377 112	503	0.11
Romanian Government International B 2.000% 33	14.04.2033	1 100 000	EUR	1 039 390	826 503	15 689	0.24
Romanian Government International B 2.125% 28	07.03.2028	600 000	EUR	551 084	544 925	10 416	0.16
Romanian Government International B 2.500% 30	08.02.2030	800 000	EUR	837 427	695 040	17 863	0.20
Romanian Government International B 2.750% 41	14.04.2041	700 000	EUR	652 230	471 467	13 727	0.14
Romanian Government International B 2.875% 42	13.04.2042	300 000	EUR	186 600	203 616	6 174	0.06
Romanian Government International B 3.375% 38	08.02.2038	400 000	EUR	407 200	313 996	12 058	0.09
Romanian Government International B 3.75% 340	07.02.2034	400 000	EUR	379 694	345 245	13 438	0.10
Romanian Government International B 5.000% 26	27.09.2026	100 000	EUR	100 722	102 931	1 298	0.03
Romanian Government International B 5.500% 28	18.09.2028	100 000	EUR	99 315	103 003	1 563	0.03
Romanian Government International B 6.375% 33	18.09.2033	100 000	EUR	99 112	105 869	1 811	0.03
Romanian Government International B 6.625% 29	27.09.2029	300 000	EUR	312 311	321 468	5 159	0.09
Spain Government 0.600% 291031	31.10.2029	8 000 000	EUR	7 949 164	7 140 014	8 000	2.02
Spain Government 1.250% 301031	31.10.2030	8 000 000	EUR	8 936 000	7 281 921	16 667	2.07
Spain Government 3.550% 331031	31.10.2033	5 000 000	EUR	5 192 490	5 236 084	29 583	1.49

Valsts parāda vērtspapīri, kuri tirgoti tirdzniecības vietā, kas nav regulētais tirgus

Chile Government International 0.100% 270126	26.01.2027	1 100 000	EUR	1 030 491	1 001 578	1 022	0.28
Chile Government International 1.250% 400129	29.01.2040	400 000	EUR	396 568	281 316	4 603	0.08
Chile Government International 1.300% 360726	26.07.2036	1 600 000	EUR	1 592 816	1 220 378	8 979	0.35
Chile Government International Bond 1.440% 290	01.02.2029	800 000	EUR	889 600	731 359	10 510	0.21
Mexico Government International 1.125% 300117	17.01.2030	300 000	EUR	296 415	258 369	3 218	0.07
Mexico Government International 1.450% 331025	25.10.2033	1 100 000	EUR	1 066 906	861 224	2 920	0.24
Mexico Government International 1.750% 280417	17.04.2028	500 000	EUR	499 085	465 805	6 185	0.13
Mexico Government International 2.125% 511025	25.10.2051	1 600 000	EUR	1 287 410	971 223	6 224	0.28
Mexico Government International 2.875% 390408	08.04.2039	900 000	EUR	967 665	726 040	18 928	0.21
United Mexican States 3.000% 450306	06.03.2045	300 000	EUR	301 350	233 559	7 397	0.07
United Mexican States 3.375% 310223	23.02.2031	300 000	EUR	302 800	291 502	8 627	0.08
United Mexican States 3.625% 290409	09.04.2029	400 000	EUR	492 720	401 652	10 567	0.12
Mexico Government International 2.375% 300211	11.02.2030	500 000	EUR	446 700	461 080	10 509	0.13
Mexico Government International 2.250% 360812	12.08.2036	700 000	EUR	631 169	552 802	6 068	0.16
Mexico Government International 1.350% 270918	18.09.2027	300 000	EUR	271 140	280 912	1 151	0.08
Republic Of Colombia 3.875% 260322	22.03.2026	500 000	EUR	523 250	494 886	15 034	0.14
Indonesia Government International 3.750% 2806	14.06.2028	500 000	EUR	520 995	504 629	10 246	0.15
Indonesia Government International 1.400% 3110	30.10.2031	700 000	EUR	630 975	595 117	1 660	0.17
Republic of Peru 3.750% 300301	01.03.2030	200 000	EUR	215 050	199 236	6 267	0.06
Iceland Government 0.625% 260603	03.06.2026	2 500 000	EUR	2 570 699	2 355 958	9 008	0.67

Kopā

143 358 116 1 375 246 40.97

Starptautisko finanšu institūciju emitētie vai garantētie vērtspapīri

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
European Union 0.400% 370204	04.02.2037	11 000 000	EUR	10 766 372	8 145 545	39 781	2.32
European Union 0.000% 290704	04.07.2029	4 200 000	EUR	3 891 930	3 685 717	-	1.04
European Union 0.000% 301004	04.10.2030	4 400 000	EUR	3 975 840	3 739 515	-	1.06

Kopā

15 570 777 39 781 4.42

VALSTS FONDĒO PENSIJU SHĒMAS LĒZEKŪ SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

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

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Regulētā tirgū tirgoti komercsabiedrību emitētie vērtspapīri							
Akropolis 2.875% 260602	02.06.2026	4 000 000	EUR	3 961 652	3 627 838	66 612	1.05
Altum 0.443% 261008	08.10.2026	700 000	EUR	700 000	652 787	712	0.19
Altum 1.300% 241017	17.10.2024	900 000	EUR	905 268	883 182	2 398	0.25
Altum 1.300% 250307	07.03.2025	3 650 000	EUR	3 673 487	3 556 719	38 764	1.02
Augstsprieguma Tikls 0.500% 270120	20.01.2027	2 100 000	EUR	2 097 081	1 893 519	9 925	0.54
Bank Gospodarstwa Krajowego 0.375% 281013	13.10.2028	1 800 000	EUR	1 767 529	1 541 901	1 457	0.44
Bank Gospodarstwa Krajowego 1.625% 280430	30.04.2028	3 300 000	EUR	3 288 634	3 045 711	35 897	0.87
Bank Gospodarstwa Krajowego 2.000% 300601	01.06.2030	900 000	EUR	881 367	818 121	10 475	0.23
Bank Gospodarstwa Krajowego 3.000% 290530	30.05.2029	2 000 000	EUR	1 924 438	1 954 701	35 246	0.56
Bank Gospodarstwa Krajowego 4.000% 270908	08.09.2027	1 000 000	EUR	989 268	1 020 216	12 459	0.29
Bank Gospodarstwa Krajowego 5.125% 330222	22.02.2033	500 000	EUR	499 235	545 219	21 904	0.16
Ceske Drahy 1.500% 260523	23.05.2026	1 400 000	EUR	1 380 666	1 323 496	12 738	0.38
Citadele Banka VAR 261122	22.11.2026	5 300 000	EUR	5 280 072	4 829 802	9 177	1.37
EPSO-G UAB 3.117% 270608	08.06.2027	1 900 000	EUR	1 900 000	1 841 033	33 333	0.53
Ignitis 1.875% 280710	10.07.2028	2 000 000	EUR	1 869 300	1 838 302	17 828	0.53
Ignitis 2.000% 270714	14.07.2027	1 000 000	EUR	1 030 916	949 067	9 290	0.27
Ignitis 2.000% 300521	21.05.2030	2 000 000	EUR	2 110 867	1 760 824	24 481	0.51
Latvenergo 0.500% 280517	17.05.2028	1 100 000	EUR	1 096 755	910 893	3 426	0.26
Latvenergo 2.420% 270505	05.05.2027	4 600 000	EUR	4 600 000	4 291 961	72 997	1.24
Latvenergo 4.952% 290222	22.02.2029	1 600 000	EUR	1 600 000	1 625 598	67 727	0.48
LHV Group VAR 250909	09.09.2025	2 800 000	EUR	2 713 526	2 650 287	7 564	0.75
LHV Group VAR 271003	03.10.2027	1 500 000	EUR	1 500 000	1 529 708	31 916	0.44
Luminor Bank VAR 270608	08.06.2027	900 000	EUR	900 000	951 199	39 258	0.28
Luminor Bank VAR 260116	16.01.2026	200 000	EUR	200 000	203 995	13 864	0.06
Luminor Bank VAR 260923	23.09.2026	2 100 000	EUR	2 100 000	1 929 501	3 062	0.55
Maxima 6.250% 270712	12.07.2027	3 400 000	EUR	3 364 674	3 407 694	99 863	0.99
Siauli Bankas VAR 251007	07.10.2025	2 800 000	EUR	2 680 769	2 716 048	6 808	0.77
Zapadoslovenska Energetika 1.750% 280302	02.03.2028	1 400 000	EUR	1 372 888	1 312 721	20 350	0.38
Kopā					53 612 043	709 530	15.39

Ieguldījums	Nomināl-vērtība	Ieguldījumu valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu vērtība EUR	% pret neto aktīviem
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības					
Amundi Index MSCI Europe SRI U	148 336	EUR	10 806 648	11 380 783	3.22
Amundi MSCI Japan SRI ETF	39 308	EUR	1 778 959	1 730 928	0.49
iShares MSCI USA SRI UCITS ETF	1 714 640	EUR	20 572 358	22 046 841	6.24
Tabula EUR IG Bond Paris-Aligned Climate UCITS ETF	836 401	EUR	8 065 761	7 717 639	2.18
UBS ETF - Bloomberg Barclays MSCI Euro Area Liquid	675 326	EUR	8 372 332	8 840 693	2.50
UBS MSCI Canada ETF	112 475	EUR	1 721 466	1 813 322	0.51
Xtrackers MSCI Pacific ex Japan ESG ETF	27 884	EUR	1 736 021	1 763 384	0.50
Tabula EUR HY P-A Climate ETF	569 472	EUR	5 287 034	5 580 256	1.58
Corporate Bond Europe High Yield A	617 441	SEK	6 130 527	6 092 614	1.72
M&G Sustainable European Credit Fund	135 665	EUR	12 000 825	12 721 314	3.60
Corporate Bond Europe IG A	1 757 010	SEK	17 942 356	15 253 494	4.32
Corporate Bond Europe A	2 164 845	SEK	29 553 429	26 268 457	7.44
Invesco US Treasury 3-7 Year UCITS ETF	407 713	USD	14 155 434	14 043 038	3.98
Kopā				135 252 763	38.28

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

347 793 698 2 124 557 99.06

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

3b IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI 2022. GADA 31. DECEMBRĪ

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

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Regulētā tirgū tirgoti valsts emitētie vai garantētie vērtspapīri							
Latvijas valdības obligācijas	30.05.2018	2 400 000	EUR	2 099 280	2 131 379	15 904	0.62
Latvijas valdības obligācijas	07.07.2021	5 300 000	EUR	5 164 726	4 255 284	-	1.23
Latvijas valdības obligācijas	13.12.2021	6 089 000	EUR	5 929 576	4 797 033	15 973	1.39
Latvijas valdības obligācijas	17.03.2021	10 000 000	EUR	9 574 120	7 357 297	-	2.12
Bulgārijas valdības obligācijas	23.09.2029	2 200 000	EUR	2 210 000	2 166 986	24 614	0.63
Bulgārijas valdības obligācijas	23.09.2030	400 000	EUR	354 000	301 511	407	0.09
Bulgārijas valdības obligācijas	23.09.2034	600 000	EUR	615 000	598 878	7 527	0.17
Bulgārijas valdības obligācijas	26.03.2035	600 000	EUR	724 500	527 091	14 384	0.16
Bulgārijas valdības obligācijas	23.09.2050	1 500 000	EUR	1 463 490	855 542	5 594	0.25
Vācijas valdības obligācijas	12.12.2024	5 000 000	EUR	4 954 400	4 951 300	15 370	1.43
Vācijas valdības obligācijas	15.10.2027	19 900 000	EUR	19 129 632	18 801 719	130 413	5.46
Horvātijas valdības obligācijas	20.03.2027	500 000	EUR	561 375	496 063	11 753	0.15
Horvātijas valdības obligācijas	15.06.2028	200 000	EUR	230 090	193 362	2 944	0.06
Horvātijas valdības obligācijas	19.06.2029	2 100 000	EUR	2 061 108	1 788 922	12 622	0.52
Horvātijas valdības obligācijas	27.01.2030	2 000 000	EUR	1 967 954	1 869 884	50 932	0.55
Horvātijas valdības obligācijas	17.06.2031	1 600 000	EUR	1 591 418	1 331 596	12 953	0.39
Horvātijas valdības obligācijas	22.04.2032	1 500 000	EUR	1 487 190	1 382 517	29 892	0.41
Horvātijas valdības obligācijas	04.03.2033	2 300 000	EUR	2 266 374	1 769 812	21 409	0.52
Horvātijas valdības obligācijas	04.03.2041	500 000	EUR	496 830	353 996	7 240	0.10
Igaunijas valdības obligācijas	10.06.2030	1 200 000	EUR	1 216 296	944 835	838	0.27
Igaunijas valdības obligācijas	12.10.2032	1 900 000	EUR	1 896 466	1 945 696	16 658	0.57
Francijas valdības obligācijas	25.11.2032	3 600 000	EUR	3 448 044	3 267 155	7 101	0.94
Francijas valdības obligācijas	25.05.2034	3 700 000	EUR	3 947 774	3 007 371	27 877	0.87
Francijas valdības obligācijas	25.05.2036	4 200 000	EUR	3 757 885	3 267 146	31 644	0.95
Francijas valdības obligācijas	25.06.2039	500 000	EUR	558 110	405 739	4 531	0.12
Francijas valdības obligācijas	25.06.2044	500 000	EUR	441 905	289 024	1 295	0.08
Lietuvas valdības obligācijas	21.11.2025	2 700	EUR	2 833	2 515	2	0.00
Lietuvas valdības obligācijas	28.08.2029	4 080 200	EUR	4 060 687	3 190 012	2 795	0.92
Lietuvas valdības obligācijas	25.04.2028	3 400 000	EUR	3 413 600	3 497 987	25 745	1.02
Lietuvas valdības obligācijas	06.05.2030	1 600 000	EUR	1 587 920	1 309 886	7 858	0.38
Lietuvas valdības obligācijas	01.06.2032	3 000 000	EUR	2 528 750	2 638 640	37 202	0.77
Lietuvas valdības obligācijas	28.07.2050	6 211 000	EUR	5 915 301	2 905 674	13 273	0.84
Maķedonijas valdības obligācijas	26.07.2023	1 100 000	EUR	1 152 800	1 102 524	26 784	0.33
Maķedonijas valdības obligācijas	18.01.2025	2 000 000	EUR	1 994 184	1 874 163	52 288	0.56
Maķedonijas valdības obligācijas	03.06.2026	800 000	EUR	861 642	742 818	16 996	0.22
Marokas valdības obligācijas	27.11.2031	900 000	EUR	853 965	667 155	1 258	0.19
Polijas valdības obligācijas	25.05.2032	4 400 000	EUR	4 301 010	4 065 508	72 932	1.19
Rumānijas valdības obligācijas	26.02.2026	800 000	EUR	798 248	757 122	18 564	0.22
Rumānijas valdības obligācijas	08.12.2026	400 000	EUR	430 060	359 535	504	0.10
Rumānijas valdības obligācijas	19.04.2027	3 000 000	EUR	3 071 250	2 689 363	49 973	0.79
Rumānijas valdības obligācijas	07.03.2028	600 000	EUR	551 084	502 144	11 423	0.15
Rumānijas valdības obligācijas	26.05.2028	600 000	EUR	610 230	520 134	10 350	0.15
Rumānijas valdības obligācijas	11.03.2029	2 400 000	EUR	2 367 648	1 990 010	55 767	0.59
Rumānijas valdības obligācijas	02.12.2029	400 000	EUR	330 200	292 036	437	0.08
Rumānijas valdības obligācijas	08.02.2030	800 000	EUR	837 427	620 139	17 863	0.18
Rumānijas valdības obligācijas	26.05.2030	2 000 000	EUR	2 084 960	1 640 259	43 488	0.49
Rumānijas valdības obligācijas	13.07.2030	1 500 000	EUR	1 434 200	1 046 743	12 298	0.31
Rumānijas valdības obligācijas	16.07.2031	800 000	EUR	826 800	553 254	7 821	0.16
Rumānijas valdības obligācijas	28.01.2032	1 700 000	EUR	1 694 950	1 139 571	31 392	0.34
Rumānijas valdības obligācijas	14.04.2033	1 100 000	EUR	1 039 390	706 482	15 732	0.21

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

3b IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI 2022. GADA 31. DECEMBRĪ

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

Regulētā tirgū tirgoti valsts emitētie vai garantētie vērtspapīri

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl-vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Rumānijas valdības obligācijas	07.02.2034	400 000	EUR	379 694	299 404	13 438	0.09
Rumānijas valdības obligācijas	03.04.2034	400 000	EUR	467 400	293 118	10 433	0.09
Rumānijas valdības obligācijas	29.10.2035	900 000	EUR	995 633	665 605	6 020	0.19
Rumānijas valdības obligācijas	08.02.2038	600 000	EUR	610 800	407 700	18 086	0.12
Rumānijas valdības obligācijas	11.03.2039	600 000	EUR	656 676	429 974	20 003	0.13
Rumānijas valdības obligācijas	02.12.2040	1400000	EUR	1 380 319	786 920	2 920	0.23
Rumānijas valdības obligācijas	14.04.2041	900000	EUR	836 610	507 381	17 698	0.15
Rumānijas valdības obligācijas	13.04.2042	800000	EUR	730 000	448 994	16 510	0.13
Rumānijas valdības obligācijas	03.04.2049	800000	EUR	930 250	579 191	27 573	0.17
Rumānijas valdības obligācijas	28.01.2050	1000000	EUR	1 006 932	578 379	31 161	0.18
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2029	8200000	EUR	8 280 332	6 883 080	8 222	1.99
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2030	8000000	EUR	8 936 000	6 845 030	16 712	1.98
Spānijas valdības obligācijas	30.07.2037	4600000	EUR	3 831 834	3 050 030	16 497	0.88
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2040	4500000	EUR	4 981 545	2 940 030	9 025	0.85
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2048	500000	EUR	742 975	405 055	2 256	0.12
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2050	500000	EUR	479 885	258 549	836	0.07
Spānijas valdības obligācijas	31.10.2052	500000	EUR	488 030	318 410	1 588	0.09

Valsts parāda vērtspapīri, kuri tirgoti tirdzniecības vietā, kas nav regulētais tirgus

Čīles valdības obligācijas	26.01.2027	3 400 000	EUR	2 919 297	2 919 297	3 158	0.84
Čīles valdības obligācijas	01.02.2029	1 300 000	EUR	1 127 430	1 127 430	17 079	0.33
Čīles valdības obligācijas	26.07.2036	3 000 000	EUR	2 130 521	2 130 521	16 882	0.62
Čīles valdības obligācijas	29.01.2040	1 000 000	EUR	657 923	657 923	11 507	0.19
Čīles valdības obligācijas	22.01.2051	1 800 000	EUR	978 399	978 399	21 144	0.29
Kolumbijas valdības obligācijas	22.03.2026	500 000	EUR	471 982	471 981	15 075	0.14
Indonēzijas valdības obligācijas	18.07.2024	400 000	EUR	392 882	392 882	3 911	0.11
Indonēzijas valdības obligācijas	24.04.2025	2 100 000	EUR	2 010 699	2 010 699	25 272	0.59
Indonēzijas valdības obligācijas	14.06.2028	700 000	EUR	681 691	681 691	14 384	0.20
Indonēzijas valdības obligācijas	30.10.2031	700 000	EUR	549 251	549 251	1 665	0.16
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2026	1 900 000	EUR	1 788 962	1 788 962	22 585	0.52
Meksikas valdības obligācijas	17.04.2028	2 400 000	EUR	2 149 268	2 149 268	29 688	0.63
Meksikas valdības obligācijas	09.04.2029	1 000 000	EUR	970 983	970 983	26 418	0.29
Meksikas valdības obligācijas	17.01.2030	2 200 000	EUR	1 795 077	1 795 077	23 597	0.52
Meksikas valdības obligācijas	11.02.2030	100 000	EUR	87 806	87 806	2 102	0.03
Meksikas valdības obligācijas	23.02.2031	1 800 000	EUR	1 657 833	1 657 833	51 762	0.49
Meksikas valdības obligācijas	25.10.2033	1 100 000	EUR	783 064	783 064	2 928	0.23
Meksikas valdības obligācijas	12.08.2036	700 000	EUR	498 969	498 969	6 084	0.15
Meksikas valdības obligācijas	08.04.2039	1 200 000	EUR	874 877	874 877	25 237	0.26
Meksikas valdības obligācijas	06.03.2045	300 000	EUR	215 866	215 866	7 397	0.06
Meksikas valdības obligācijas	25.10.2051	2 200 000	EUR	1 214 859	1 214 859	8 582	0.35
Peru valdības obligācijas	30.01.2026	300 000	EUR	284 668	284 668	7 572	0.08
Peru valdības obligācijas	01.03.2030	400 000	EUR	373 931	373 931	12 534	0.11
Islandes valdības obligācijas	03.06.2026	2 500 000	EUR	2 259 695	2 259 695	9 033	0.65
Islandes valdības obligācijas	15.04.2028	10 000 000	EUR	8 260 337	8 260 337	-	2.38

Starptautisko finanšu institūciju emitētie vai garantētie vērtspapīri

European Union	04.07.2029	4 200 000	EUR	3 891 930	3 454 127	-	1.00
European Union	04.10.2030	4 400 000	EUR	3 975 840	3 476 585	-	1.00
European Union	04.02.2037	12 000 000	EUR	12 534 654	8 069 533	43 397	2.34
Kopā					179 704 176	1 630 586	52.26

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

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

Ieguldījums	Dzēšanas datums	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu uzskaites vērtība EUR	Uzkrātie procenti EUR	% no neto aktīviem
Regulētā tirgū tirgoti komercsabiedrību emitētie vērtspapīri							
Altum	17.10.2024	900 000	EUR	905 268	870 158	2 404	0.25
Altum	07.03.2025	3 650 000	EUR	3 673 487	3 504 056	38 870	1.02
Altum	08.10.2026	700 000	EUR	700 000	626 282	714	0.18
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	01.06.2025	200 000	EUR	199 444	186 834	1 605	0.05
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	08.09.2027	600 000	EUR	598 506	589 600	7 496	0.17
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	30.04.2028	3 800 000	EUR	3 801 055	3 253 889	41 449	0.95
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	13.10.2028	1 800 000	EUR	1 767 529	1 420 514	1 461	0.41
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	30.05.2029	900 000	EUR	894 753	815 772	15 830	0.24
Gospodarstwa Krajowego Bankas obligācijas	01.06.2030	900 000	EUR	881 367	740 184	10 504	0.22
Akropolis	02.06.2026	4 200 000	EUR	4 160 508	3 475 992	70 134	1.02
Augstsprieguma Tikls	20.01.2027	2 100 000	EUR	2 097 081	1 741 195	9 925	0.50
Ceske Drahy	23.05.2026	1 600 000	EUR	1 577 904	1 418 190	14 597	0.41
Citadele Banka	22.11.2026	5 700 000	EUR	5 678 568	5 172 330	9 897	1.49
Eastnine	08.07.2024	500 000	EUR	501 250	497 287	7 116	0.15
EPSO-G UAB	08.06.2027	1 900 000	EUR	1 900 000	1 693 897	33 424	0.50
Latvenergo	05.05.2027	4 600 000	EUR	4 600 000	4 099 297	73 197	1.20
Latvenergo	17.05.2028	1 100 000	EUR	1 096 755	851 675	3 436	0.25
LHV Group	09.09.2025	4 500 000	EUR	4 408 919	3 957 092	12 190	1.14
Ignitis Grupe	14.07.2027	1 400 000	EUR	1 424 052	1 248 907	13 041	0.36
Ignitis Grupe	10.07.2028	2 000 000	EUR	1 869 300	1 687 136	17 877	0.49
Ignitis Grupe	21.05.2030	3 200 000	EUR	3 295 039	2 544 990	39 277	0.74
Luminor Bank	29.08.2024	3 000 000	EUR	3 000 000	2 968 369	50 959	0.87
Luminor Bank	03.12.2024	5 600 000	EUR	5 605 445	5 293 280	3 402	1.53
Luminor Bank	23.09.2026	2 100 000	EUR	2 100 000	1 830 528	3 070	0.53
Maxima	12.07.2027	3 600 000	EUR	3 562 596	3 538 167	106 027	1.05
Siauliu Bankas	07.10.2025	2 400 000	EUR	2 311 360	2 310 016	5 852	0.67
Zapadoslovenska Energetika	02.03.2028	1 400 000	EUR	1 372 888	1 120 654	20 405	0.33
Kopā					57 456 291	614 159	16.72

Ieguldījums	Nomināl- vērtība	Ieguldījuma valūta	Ieguldījumu iegādes vērtība EUR	Ieguldījumu vērtība EUR	% pret neto aktīviem
Ieguldījumu fondu ieguldījumu					
Corporate Bond Europe IG A	1 691 829	SEK	17 422 725	13 471 593	3.88
Corporate Bond Europe A	2 164 845	SEK	29 553 429	24 025 506	6.92
Corporate Bond Europe High Yield A	1 196 387	SEK	11 883 548	10 441 953	3.01
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	61 897	USD	10 631 913	10 182 886	2.93
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	1 341 794	EUR	7 086 167	6 217 202	1.79
SPDR Bloomberg SASB Euro Corporate	276 734	EUR	7 942 979	7 213 348	2.08
Tabula EUR IG Bond Paris-Aligned Climate UCITS ETF	836 401	EUR	8 065 761	7 234 367	2.08
Tabula EUR HY P-A Climate ETF	720 347	EUR	6 782 734	6 460 360	1.86
UBS ETF - Bloomberg Barclays MSCI	577 642	EUR	8 015 380	7 128 391	2.05
Kopā				92 375 606	26.60

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

329 536 073 2 244 745 95.58

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

4. ATVASINĀTIE FINANŠU INSTRUMENTI

Ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos 2023. gada 31.decembrī.

	Tirgus vērtība, EUR				% no neto aktīviem
	Darījuma apjoms	Prasības	Saistības	Patiesā vērtība	
AKTĪVI					
Valūtas mijmaiņas darījumi	(1 685 929)	1 700 000	(1 684 272)	15 728	-
Valūtas mijmaiņas darījumi	(1 680 389)	1 700 000	(1 678 756)	21 244	0.01
Valūtas mijmaiņas darījumi	(1 684 658)	1 700 000	(1 681 139)	18 861	0.01
Valūtas mijmaiņas darījumi	(1 686 808)	1 700 000	(1 683 270)	16 730	-
Kopā aktīvi	(6 737 785)	6 800 000	(6 727 437)	72 563	0.02
SAISTĪBAS					
Valūtas mijmaiņas darījumi	(25 261 211)	24 000 000	(25 258 370)	(1 258 370)	(0.36)
Valūtas mijmaiņas darījumi	(19 593 914)	19 000 000	(19 591 272)	(591 272)	(0.17)
Valūtas mijmaiņas darījumi	4 163 793	(4 200 000)	4 159 704	(40 296)	(0.01)
Valūtas mijmaiņas darījumi	(1 002 536)	1 000 000	(1 002 532)	(2 532)	-
Kopā saistības	(41 693 869)	39 800 000	(41 692 470)	(1 892 470)	(0.54)

Ieguldījumi atvasinātajos finanšu instrumentos 2022. gada 31.decembrī.

	Tirgus vērtība, EUR				% no neto aktīviem
	Darījuma apjoms	Prasības	Saistības	Patiesā vērtība	
Valūtas mijmaiņas darījumi	(23 738 710)	24 000 000	(23 733 359)	266 641	0.08
Valūtas mijmaiņas darījumi	(23 334 151)	24 000 000	(23 323 839)	676 161	0.19
Kopā	(47 072 861)	48 000 000	(47 057 198)	942 802	0.27

5. UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam	92 378	92 245
Atlīdzība Turētājbankai	23 840	23 805
Kopā	116 218	116 050

6. REALIZĒTAIS/NEREALIZĒTAIS PĀRVĒRTĒŠANAS (SAMAZINĀJUMS)/PIEAUGUMS NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNICĪBAS

	2023 EUR	2022 EUR
Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	251 666 225	188 323 167
Pārskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(270 781 129)	(208 412 234)
Realizētais ieguldījumu vērtības (samazinājums)/pieaugums	(19 114 904)	(20 089 067)
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)*	39 078 873	(45 201 851)
Kopā kapitālieguldījumu vērtības pieaugums/ (samazinājums)	19 963 969	(65 290 918)

*Ietver ārvalstu valūtas pārvērtēšanas pieaugums/(samazinājumu)

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS
"STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

7. AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATA POSTEŅU KUSTĪBA

Plāna aktīvu un saistību pārskata posteņu kustība 2023. gadā bija sekojoša:

Postenis	Uzskaites vērtība gada sākumā EUR	Palielinā- jums pārskata gadā EUR	Samazinā- jums pārskata gadā EUR	Pārvērtē- šana pārskata gadā EUR	Atlikums pārskata gada beigās EUR
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	14 404 547	2 619 549 957	(2 632 245 784)	-	1 708 721
Noguldījumi kredītiestādēs	-	1 610 205 606	(1 606 702 856)	-	3 502 750
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	331 780 818	318 212 758	(341 574 788)	41 499 466	349 918 255
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	24 551	3 706 449	(3 707 985)	-	23 014
Atvasinātie finanšu instrumenti	942 802	13 925 077	(14 795 315)	-	72 563
Aktīvi kopā	347 152 718	4 565 599 847	(4 599 026 728)	41 499 467	355 225 304
Uzkrātās saistības	(116 050)	(1 550 627)	1 550 459	-	(116 218)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(16 687 786)	14 795 315	-	(1 892 470)
Saistības kopā	(116 050)	(18 238 413)	16 345 774	-	(2 008 688)
Kopā	347 036 668	4 547 361 434	(4 582 680 953)	41 499 467	353 216 616

Plāna aktīvu un saistību pārskata posteņu kustība 2022. gadā bija sekojoša:

Postenis	Uzskaites vērtība gada sākumā EUR	Palielinā- jums pārskata gadā EUR	Samazinā- jums pārskata gadā EUR	Pārvērtē- šana pārskata gadā EUR	Atlikums pārskata gada beigās EUR
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	5 019 938	849 365 382	(839 980 774)	-	14 404 547
Noguldījumi kredītiestādēs	10 006 203	20 358	(10 026 561)	-	-
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	409 381 758	260 014 835	(276 578 174)	(61 037 601)	331 780 818
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	29 744	5 353 304	(5 358 497)	-	24 551
Atvasinātie finanšu instrumenti	1 326 329	16 608 783	(16 992 310)	-	942 802
Aktīvi kopā	425 763 972	1 131 362 662	(1 148 936 315)	(61 037 601)	347 152 718
Uzkrātās saistības	(141 815)	(1 853 271)	1 879 036	-	(116 050)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(16 992 310)	16 992 310	-	-
Saistības kopā	(141 815)	(18 845 581)	18 871 346	-	(116 050)
Kopā	425 622 157	1 112 517 081	(1 130 064 969)	(61 037 601)	347 036 668

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

8. AKTĪVU UN SAISTĪBU SADALĪJUMS PĒC VALŪTĀM

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra 2023. gada 31. decembrī (EUR izteiksmē) ir šāda:

Postenis	EUR	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 373 664	13 452	321 605	1 708 721
Noguldījumi kredītiestādēs	3 502 750	-	-	3 502 750
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	288 260 653	47 614 565	14 043 038	349 918 255
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	23 014	-	23 014
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	-	72 563	72 563
Aktīvi kopā	293 137 067	47 651 031	14 437 206	355 225 303
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(1 852 174)	(40 296)	(1 892 470)
Uzkrātās saistības	(116 218)	-	-	(116 218)
Saistības kopā	(116 218)	(1 852 174)	(40 296)	(2 008 688)
Kopā	293 020 849	45 798 856	14 396 910	353 216 615
Tīrā bilances pozīcija	-	45 798 857	14 396 910	60 195 767
Tīrā nākotnes pozīcija	-	(45 857 661)	(2 573 992)	(48 431 653)
Tīrā atklātā pozīcija, garā	-	-	11 822 918	11 822 918
Tīrā atklātā pozīcija, īsā	-	58 804	-	-
Tīrās atklātās pozīcijas attiecība pret neto aktīviem	-	0.02	3.35	3.36

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra 2022. gada 31. decembrī (EUR izteiksmē) ir šāda:

Postenis	EUR	SEK	USD	Kopā
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	13 925 564	452 784	26 199	14 404 547
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	273 658 880	47 939 052	10 182 886	331 780 818
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	24 551	-	24 551
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	942 802	-	942 802
Aktīvi kopā	287 584 444	49 359 189	10 209 085	347 152 718
Uzkrātās saistības	(116 050)	-	-	(116 050)
Saistības kopā	(116 050)	-	-	(116 050)
Kopā	287 468 394	49 359 189	10 209 085	347 036 668
Tīrā bilances pozīcija	-	49 359 189	10 209 085	59 568 274
Tīrā nākotnes pozīcija	-	(47 072 861)	-	(47 072 861)
Tīrā atklātā pozīcija, garā	-	2 286 328	10 209 085	12 495 413
Tīrā atklātā pozīcija, īsā	-	-	-	-
Tīrās atklātās pozīcijas attiecība pret neto aktīviem	-	0.66	2.94	3.60

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKŪ SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

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

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze, pamatojoties uz procentu likmju izmaiņām, 2023. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis							Citi (procentu ienākumus nenesoši)	Kopā
	līdz 1 mēn.	1 līdz 3 mēn.	3 līdz 6 mēn.	6 līdz 12 mēn.	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi		
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	1 708 721	1 708 721
Noguldījumi kredītiestādēs	3 502 750	-	-	-	-	-	-	3 502 750
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	10 910 928	-	885 580	85 083 114	117 785 871	135 252 763	349 918 255
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	23 014	23 014
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	-	-	-	-	-	72 563	72 563
Aktīvi kopā	3 502 750	10 910 928	-	885 580	85 083 114	117 785 871	137 057 062	355 225 304
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	-	-	-	-	-	-	(1 892 470)	(1 892 470)
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(116 218)	(116 218)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(2 008 688)	(2 008 688)
Kopā	3 502 750	10 910 928	-	885 580	85 083 114	117 785 871	135 048 373	353 216 616
<i>Neto pozīcija</i>	<i>3 502 750</i>	<i>10 910 928</i>	<i>-</i>	<i>885 580</i>	<i>85 083 114</i>	<i>117 785 871</i>	<i>135 048 373</i>	<i>353 216 616</i>
Uzkrājuma neto pozīcija	3 502 750	14 413 678	14 413 678	15 299 257	100 382 371	218 168 242	353 216 616	

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze, pamatojoties uz procentu likmju izmaiņām, 2022. gada 31. decembrī ir sekojoša:

Postenis							Citi (procentu ienākumus nenesoši)	Kopā
	līdz 1 mēn.	1 līdz 3 mēn.	3 līdz 6 mēn.	6 līdz 12 mēn.	1 līdz 5 gadi	5 un vairāk gadi		
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	14 404 547	14 404 547
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	92 375 606	331 780 818
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	24 551	24 551
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	-	-	-	-	-	942 802	942 802
Aktīvi kopā	-	-	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	107 747 506	347 152 718
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(116 050)	(116 050)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(116 050)	(116 050)
Kopā	-	-	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	107 631 456	347 036 668
<i>Neto pozīcija</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 129 309</i>	<i>86 670 651</i>	<i>151 605 252</i>	<i>107 631 456</i>	<i>347 036 668</i>
Uzkrājuma neto pozīcija	-	-	-	1 129 309	87 799 960	239 405 212	347 036 668	

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKŪ SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
 2023. GADA 31. DECEMBRĪ

10. PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅU ANALĪZE

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2023. 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	1 708 721	-	-	-	-	-	-	1 708 721
Noguldījumi kredītiestādēs	3 502 750	-	-	-	-	-	-	3 502 750
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	10 910 928	-	885 580	85 083 114	117 785 871	135 252 763	349 918 255
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	23 014	23 014
Atvasinātie finanšu instrumenti	36 972	35 591	-	-	-	-	-	72 563
Aktīvi kopā	5 248 443	10 946 519	-	885 580	85 083 114	117 785 871	135 275 777	355 225 304
Atvasinātie finanšu instrumenti, neto	(1 298 666)	(593 804)	-	-	-	-	-	(1 892 470)
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(116 218)	(116 218)
Saistības kopā	(1 298 666)	(593 804)	-	-	-	-	(116 218)	(2 008 688)
Kopā	3 949 777	10 352 715	-	885 580	85 083 114	117 785 871	135 159 559	353 216 616
<i>Neto pozīcija</i>	<i>3 949 777</i>	<i>10 352 715</i>	<i>-</i>	<i>885 580</i>	<i>85 083 114</i>	<i>117 785 871</i>	<i>135 159 559</i>	<i>353 216 616</i>
<i>Uzkrājuma neto pozīcija</i>	<i>3 949 777</i>	<i>14 302 492</i>	<i>14 302 492</i>	<i>15 188 071</i>	<i>100 271 185</i>	<i>218 057 057</i>	<i>353 216 616</i>	

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2022. 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	14 404 547	-	-	-	-	-	-	14 404 547
patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	-	-	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	92 375 606	331 780 818
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	-	-	-	-	-	24 551	24 551
Atvasinātie finanšu instrumenti	266 641	676 161	-	-	-	-	-	942 802
Aktīvi kopā	14 671 188	676 161	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	92 400 157	347 152 718
Uzkrātās saistības	-	-	-	-	-	-	(116 050)	(116 050)
Saistības kopā	-	-	-	-	-	-	(116 050)	(116 050)
Kopā	14 671 188	676 161	-	1 129 309	86 670 651	151 605 252	92 284 107	347 036 668
<i>Neto pozīcija</i>	<i>14 671 188</i>	<i>676 161</i>	<i>-</i>	<i>1 129 309</i>	<i>86 670 651</i>	<i>151 605 252</i>	<i>92 284 107</i>	<i>347 036 668</i>
<i>Uzkrājuma neto pozīcija</i>	<i>14 671 188</i>	<i>15 347 349</i>	<i>15 347 349</i>	<i>16 476 658</i>	<i>103 147 309</i>	<i>254 752 561</i>	<i>347 036 668</i>	

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

11. PLĀNA IEGULDĪJUMU IZVIETOJUMS PĒC REĢISTRĀCIJAS VALSTS

Plāna ieguldījumu izvietojums pēc emitenta un darījuma partnera reģistrācijas valsts 2023. gada 31. decembrī

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	Noguldījumi kredītiestādēs	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Atvasinātie finanšu instrumenti	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Uzkrātās saistības	Kopā	% no neto aktīviem
Latvija	335 057	3 502 750	43 047 991	72 563	-	(116 218)	46 842 144	13.19
Bulgārija	-	-	3 768 418	-	-	-	3 768 418	1.06
Čehija	-	-	1 336 234	-	-	-	1 336 234	0.38
Čīle	-	-	3 259 745	-	-	-	3 259 745	0.92
Eiropas Savienība	-	-	15 610 558	-	-	-	15 610 558	4.40
Francija	-	-	33 129 304	-	-	-	33 129 304	9.33
Igaunija	-	-	9 429 730	-	-	-	9 429 730	2.66
Indonēzija	-	-	1 111 652	-	-	-	1 111 652	0.31
Islande	-	-	2 364 966	-	-	-	2 364 966	0.67
Īrija	-	-	49 387 774	-	-	-	49 387 774	13.91
Kolumbija	-	-	509 920	-	-	-	509 920	0.14
Lietuva	-	-	31 798 036	-	-	-	31 798 036	8.95
Luksemburga	-	-	38 250 424	-	-	-	38 250 424	10.77
Maķedonija	-	-	897 154	-	-	-	897 154	0.25
Meksika	-	-	5 585 960	-	-	-	5 585 960	1.57
Peru	-	-	205 503	-	-	-	205 503	0.06
Polija	-	-	12 209 433	-	-	-	12 209 433	3.44
Rumānija	-	-	17 102 518	-	-	-	17 102 518	4.82
Slovākija	-	-	1 333 071	-	-	-	1 333 071	0.38
Spānija	-	-	19 712 269	-	-	-	19 712 269	5.55
Vācija	1 373 664	-	12 253 031	-	-	-	13 626 695	3.84
Zviedrija	-	-	47 614 565	-	23 014	-	47 637 579	13.41
Kopā	1 708 721	3 502 750	349 918 255	72 563	23 014	(116 218)	355 109 085	100

Plāna ieguldījumu izvietojums pēc emitenta un darījuma partnera reģistrācijas valsts 2022. gada 31. decembrī bija sekojošs:

Postenis	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	Noguldījumi kredītiestādēs	Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	Atvasinātie finanšu instrumenti	Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	Uzkrātās saistības	Kopā	% no neto aktīviem
Latvija	9 928 250	-	35 576 306	942 802	-	(116 050)	46 331 308	13.35
Bulgārija	-	-	4 502 534	-	-	-	4 502 534	1.30
Čehija	-	-	1 432 787	-	-	-	1 432 787	0.41
Eiropas Savienība	-	-	15 043 643	-	-	-	15 043 643	4.33
Francija	-	-	10 308 883	-	-	-	10 308 883	2.97
Horvātija	-	-	9 335 897	-	-	-	9 335 897	2.69
Igaunija	-	-	17 026 917	-	-	-	17 026 917	4.91
Īrija	-	-	37 308 164	-	-	-	37 308 164	10.75
Lietuva	-	-	30 416 326	-	-	-	30 416 326	8.76
Maķedonija	-	-	3 815 572	-	-	-	3 815 572	1.10
Meksika	-	-	12 243 943	-	-	-	12 243 943	3.53
Maroka	-	-	668 413	-	-	-	668 413	0.19
Polija	-	-	11 223 576	-	-	-	11 223 576	3.23
Rumānija	-	-	18 252 910	-	-	-	18 252 910	5.26
Slovākija	-	-	1 141 060	-	-	-	1 141 060	0.33
Spānija	-	-	20 755 319	-	-	-	20 755 319	5.98
Kolumbija	-	-	487 057	-	-	-	487 057	0.14
Zviedrija	-	-	48 443 455	-	24 551	-	48 468 006	13.97
Čīle	-	-	7 883 339	-	-	-	7 883 339	2.27
Luksemburga	-	-	7 128 391	-	-	-	7 128 391	2.05
Vācija	4 476 297	-	23 898 802	-	-	-	28 375 099	8.18
Islande	-	-	10 529 064	-	-	-	10 529 064	3.03
Peru	-	-	678 705	-	-	-	678 705	0.20
Indonēzija	-	-	3 679 754	-	-	-	3 679 754	1.06
Kopā	14 404 547	-	331 780 818	942 802	24 551	(116 050)	347 036 668	100

Finanšu instrumenti grupēti pēc emitenta reģistrācijas valsts

Noguldījumus kredītiestādēs un atvasinātie finanšu instrumenti grupēti pēc darījuma partnera reģistrācijas valsts

12. FINANŠU INSTRUMENTU PATIESĀS VĒRTĪBAS NOTEIKŠANA

Apraksts par metodēm, kas tiek izmantotas, lai noteiktu finanšu instrumentu patieso vērtību sadalījumā pa 3 līmeņiem, pamatojoties 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, ar kuriem tirgū ir veikti darījumi. Šajā kategorijā pārsvarā ir mazāk likvidi parāda vērtspapīri un atvasinātie finanšu instrumenti, kuri tiek novērtēti, balstoties uz pieejamiem tirgus datiem. Mazāk likvidu parāda vērtspapīru cena tiek koriģēta par tirgū pieejamu inesīguma līkņu starpību.

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

Gadījumos, kad aktīvais tirgus neeksistē, patiesā vērtība tiek noteikta, balstoties uz izveidotām vērtēšanas metodēm un modeļiem. Šajos gadījumos var tikt piemēroti pieņēmumi, kas var nebūt tieši attiecināmi uz tirgu. Šie pieņēmumi ir balstīti uz pieredzi un zināšanām, novērtējot finanšu tirgus. Tomēr mērķis vienmēr ir maksimāli izmantot aktīvā tirgus datus. Swedbank ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība AS pastāvīgi veic validāciju un apstiprināšanu vērtēšanas metodēm un modeļiem. Gadījumos, kur tas tiek uzskatīts par nepieciešamu, korekcijas tiek veiktas, lai attēlotu patieso vērtību, izmantojot patiesās vērtības korekcijas. Tas tiek darīts, lai korekti atspoguļotu finanšu instrumentu parametrus, kuri ir jāņem vērā to novērtēšanā. Swedbank AB Grupa ir ieviesusi nepārtrauktu procesu, kurā identificē finanšu instrumentus, kuri norāda uz augstu iekšējo pieņēmumu līmeni vai zemu pieejamo tirgus datu līmeni. Process nosaka, kā veikt aprēķinu balstoties uz to, kā iekšējie pieņēmumi varētu ietekmēt novērtējumu. Gadījumos, kad iekšējiem pieņēmumiem ir liela ietekme uz patiesās vērtības noteikšanu, finanšu instrumentu uzrāda 3. līmenī. Process sevī ietver arī analīzi, balstoties uz vērtēšanā izmantoto datu kvalitāti un to vai kāds finanšu instrumentu tips tiks pārnesti starp dažādiem līmeņiem.

Zemāk esošā tabula uzrāda finanšu instrumentus, kas tiek uzskaitīti patiesajā vērtībā uz 2023. un 2022. gada 31. decembri, grupējumā pēc patiesās vērtības hierarhijas līmeņiem.

	2023			
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	Kopā
Aktīvi				
Parāda vērtspapīri	214 665 491	-	-	214 665 491
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	135 252 763	-	-	135 252 763
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(1 819 907)	-	(1 819 907)
Kopā	349 918 254	(1 819 907)	-	348 098 348

Patiesajā vērtībā uzskaitīto finanšu instrumentu atspoguļojums uz 2022. gada 31. decembri grupējumā pēc novērtēšanas metodes.

	2022			
	1. līmenis	2. līmenis	3. līmenis	Kopā
Aktīvi				
Valdību parāda vērtspapīri	173 376 258	-	-	173 376 258
Citi parāda vērtspapīri un procentus nesoši finanšu instrumenti	66 028 954	-	-	66 028 954
Procentus nenesoši finanšu instrumenti	92 375 606	-	-	92 375 606
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	942 802	-	942 802
Kopā	331 780 818	942 802	-	332 723 620

13. DARĪJUMI AR SAISTĪTĀM PUSĒM

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

<i>Darījumi ar saistītām pusēm</i>	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS	(1 079 839)	(1 157 965)
Atlīdzība turētājbankai Swedbank AS	(278 668)	(298 830)
<i>Prasības pret saistītām pusēm</i>	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Swedbank AS, prasības uz pieprasījumu	335 057	9 928 250
<i>Saistības pret saistītām pusēm</i>	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Swedbank AS	(23 840)	(23 805)
Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība AS	(92 378)	(92 245)

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 atvasināšanas ierobežojumu.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

15. IEGULDĪJUMA PLĀNA RĀDĪTĀJU DINAMIKA

15 a) Neto aktīvu vērtības izmaiņas

	2023. gads	2022. gads	2021. gads	2020. gads	2019. gads	2018. gads	2017. gads
Neto aktīvi pārskata gada beigās	353 216 616	347 036 668	425 622 157	440 215 637	415 563 011	375 211 936	339 746 194
Neto aktīvu vērtības izmaiņas	1.78%	-18.46%	-3.32%	5.93%	10.75%	10.44%	23.43%

15. b) Ieguldījumu plāna daļu skaita dinamika

	2023. gads	2022. gads	2021. gads	2020. gads	2019. gads	2018. gads	2017. gads
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata gada beigās	164 349 717	172 974 333	180 649 672	183 293 568	177 923 556	166 223 792	149 955 043
Ieguldījumu plāna daļu skaita dinamika	-4.99%	-4.25%	-1.44%	3.02%	7.04%	10.85%	22.48%

15. c) Ieguldījuma plāna daļu vērtības dinamika

	2023. gads	2022. gads	2021. gads	2020. gads	2019. gads	2018. gads	2017. gads
Ieguldījumu plāna daļas vērtība pārskata gada beigās	2.1491769	2.00629	2.3560638	2.4016971	2.3356267	2.2572697	2.2656537
Ieguldījumu plāna daļu vērtības dinamika	7.12%	-14.85%	-1.90%	2.83%	3.47%	-0.37%	0.77%

15. d) Ieguldījuma plāna ienesīguma dinamika

	2023. gads	2022. gads	2021. gads	2020. gads	2019. gads	2018. gads	2017. gads
Ieguldījuma plāna ienesīgums pārskata gada beigās	7.12%	-14.85%	-1.90%	2.83%	3.47%	-0.37%	0.77%

15. e) Ieguldījuma plāna dalībnieku skaita dinamika

	2023. gads	2022. gads	2021. gads	2020. gads	2019. gads	2018. gads	2017. gads
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaits gada beigās	73 788	84 963	99 465	106 927	113 328	118 182	119 369
Ieguldījumu plāna dalībnieku skaita dinamika	-13.15%	-14.58%	-6.98%	-5.65%	-4.11%	-0.99%	3.99%

16. JUTĪGUMA ANALĪZE VALŪTAS KURSA SVĀRSTĪBĀM

31.12.2023

	10%			-10%		
	SEK	USD	Kopā	SEK	USD	Kopā
Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu	4 765 103	1 443 721	6 208 824	(4 765 103)	(1 443 721)	(6 208 824)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	4 765 103	1 443 721	6 208 824	(4 765 103)	(1 443 721)	(6 208 824)

31.12.2022

	10%			-10%		
	SEK	USD	Kopā	SEK	USD	Kopā
Ietekme uz ienākumu un izdevumu pārskatu	4 935 919	1 020 909	5 956 827	(4 935 919)	(1 020 909)	(5 956 827)
Izmaiņas uzskaites vērtībā	4 935 919	1 020 909	5 956 827	(4 935 919)	(1 020 909)	(5 956 827)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ

17. FINANŠU AKTĪVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ TIRGUS CENU SVĀRSTĪBĀM

Tirgus riska aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2023. gada 31. decembra un 2022. gada 31. decembra uzskaites vērtības. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota ieguldījumu plāna vēsturiskā standarta novirze attiecīgajā gadā.

31.12.2023

	Standart- novirze, gadā	Uzskaites vērtība, EUR	Iespējamā negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR	Iespējamā pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	2.50%	355 225 304	(8 880 633)	8 880 633

31.12.2022

	Standart- novirze, gadā	Uzskaites vērtība, EUR	Iespējamā negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR	Iespējamā pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāna aktīvi kopā	3.93%	347 152 718	(13 643 102)	13 643 102

18. FINANŠU AKTĪVU JUTĪGUMA ANALĪZE UZ PROCENTU LIKMJU SVĀRSTĪBĀM

Procentu likmju svārstību riska aprēķins tika veikts par bāzi izmantojot 2023. gada 31. decembra un 2022. gada 31. decembra uzskaites vērtības ieguldījumiem parāda vērtspapīros. Aprēķins neietver derivatīvus procentu likmju riska samazināšanai un ieguldījumus fikses ienākuma fondos. Aprēķins parāda, kā tiktu ietekmēta ieguldījumu plāna peļņa, ja ienesīgums līdz dzēšanai izmainītos par 1 procentu punktu.

31.12.2023

	Uzskaites vērtība, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu -1%, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu 1%, EUR
Parāda vērtspapīri ar fiksešu ienākumu	199 054 934	10 887 647	(10 887 647)

31.12.2022

	Uzskaites vērtība, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu -1%, EUR	Ietekme uz pārskata gada peļņu 1%, EUR
Parāda vērtspapīri ar fiksešu ienākumu	239 405 212	15 598 494	(15 598 494)

19. IETEKME UZ PLĀNA VĒRTĪBU IESPĒJAMA FINANŠU KRĪZES SCENĀRIJA GADĪJUMĀ

Aprēķins tika veikts par pamatu izmantojot 2023. gada 31. decembra uzskaites vērtības, un pieņemot, ka Plāna daļas vērtība samazinās par tādu pašu apmēru kā 2022. gadā (Plāna vēsturiski sliktākais rezultāts kalendārā gada ietvaros). Aprēķinā nav ņemtas vērā iespējamās ieguldījumu nobīdes aktīvu stratēģiskajā izvietojumā.

31.12.2023

	Ieguldījumu plāna vērtības samazinājums	Iespējamā ietekme uz pārskata gada peļņu, EUR
Ieguldījumu plāns Stabilitāte	-14.85%	(52 750 958)

20. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA GADA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuš notikumi, kas būtiski ietekmētu ieguldījumu plāna finansiālo stāvokli 2023.gada 31.decembrī.

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

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Produkta nosaukums: "Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "Stabilitāte"" Juridiskās personas identifikators: 549300UJQZM1F6NQRL66

Vides un/vai sociālie raksturlielumi

Ilgtermiņš ieguldījums

ir ieguldījums saimnieciskā darbībā, kas veicina vides vai sociālo mērķu sasniegšanu, ar noteikumu, ka ieguldījums būtiski nekaitē nevienam vides vai sociālajam mērķim un ka ieguldījumu saņēmēja sabiedrības ievēro labas pārvaldības praksi.

ES taksonomija ir klasifikācijas sistēma, kas noteikta Regulā (ES) 2020/852, ar kuru ievieš sarakstu ar **vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskajām darbībām**. Minētajā regulā nav noteikts sociāli ilgtspējīgu saimniecisko darbību saraksts. Ilgtspējīgi ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, varētu būt vai nebūt taksonomijai

Vai šim finanšu produktam bija ilgtspējīga ieguldījuma mērķis?¹

<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="checkbox"/> Jā	<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Nē
<input type="checkbox"/> Tā ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir vides mērķis, apmērs bija: ___%	<input checked="" type="checkbox"/> Tas veicināja vides/sociālos (V/S) raksturlielumus un, lai gan tā mērķis nebija ilgtspējīgs ieguldījums, tā ilgtspējīgo ieguldījumu proporcija bija 1,5% un tiem ir
<input type="checkbox"/> saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām	<input checked="" type="checkbox"/> vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām
<input type="checkbox"/> saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām	<input type="checkbox"/> vides mērķis saimnieciskās darbībās, kuras saskaņā ar ES taksonomiju nav uzskatāmas par vides ziņā ilgtspējīgām
<input type="checkbox"/> Tā ilgtspējīgo ieguldījumu, kuriem ir sociāls mērķis, apmērs bija: ___%	<input type="checkbox"/> sociāls mērķis
	<input type="checkbox"/> Tas veicināja V/S raksturlielumus, bet neveica ilgtspējīgus ieguldījumus



Kādā mērā panākta atbilstība šā finanšu produkta veicinātajiem vides un/vai sociālajiem raksturlielumiem?

Tādi vides raksturlielumi kā vides un klimata ilgtspēja ir integrēti "Swedbank pensiju ieguldījumu plāns "Stabilitāte"" (turpmāk – Plāns) ieguldījumu atlasē procesā galvenokārt, pakāpeniski samazinot ogļskābās gāzes emisijas, veicot tematiskus ieguldījumus un identificējot un pārvaldot ilgtspējas riskus.

Plāns veicina arī sociālos raksturlielumus, tostarp atbilstību starptautiskajiem principiem un pamatnostādņēm sociālajos un ar darbiniekiem saistītajos jautājumos, kā arī saiknes samazināšanu ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem, izvairoties no uzņēmumiem, kuri pārkāpj starptautiskos principus un pamatnostādnes vai kuriem ir saistība ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem.

¹ Plānam 2023. gadā nav definēts ilgtspējīgu ieguldījumu koncepts un Plāna informācijas dokumentā "Vides un/vai sociālie raksturlielumi" netika noteikta minimālā proporcija ilgtspējīgos ieguldījumos saskaņā ar ES taksonomiju (t.i. Plānam nav pienākums veikt ilgtspējīgus ieguldījumus). Gadījumā, ja Plāna portfeli pārskata periodā tomēr bija iekļauti ieguldījumi, kas atbilst ES taksonomijas kritērijiem, t.i., ilgtspējīgi ieguldījumi ar vides mērķi atbilstoši ES taksonomijai (tajā skaitā netieši veikti ieguldījumi), to daļa ir norādīta šajā sadaļā un sadaļās "Kāds bija aktīvu izvietojums" un "Kādā mērā ilgtspējīgie ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, bija ES taksonomijai atbilstīgi?".

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "SWEDBANK PENSĪJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Plāns nav izvirzījis sev mērķi veikt ilgtspējīgus ieguldījumus ar vides mērķi, taču pārskata periodā fonda portfeli ir bijuši ieguldījumi, kas, pamatojoties uz ārējo datu sniedzēju publicētajiem datiem, ir klasificēti kā ilgtspējīgi ieguldījumi ar vides mērķi, kas atbilst ES Taksonomijas regulas (Regula (ES) 2020/852) kritērijiem, un šie ieguldījumi ir veicinājuši klimata pārmaiņu mazināšanu/pielāgošanos tām.

Gada laikā Plāns veicināja šādus vides un/vai sociālos raksturlielumus:

1. Siltumnīcefekta gāzu emisijas, Oglekļa pēda un ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu SEG (siltumnīcefekta gāzu) intensitāte. Plāns deva priekšroku ieguldījumiem tādos uzņēmumos, kas atstāj iespējami mazāku ietekmi uz iepriekš minētajiem rādītājiem.
2. ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi. Mērķis bija veikt ieguldījumus tādos uzņēmumos, kuri nepārkāpj šajā punktā minētos principus un pamatnostādnes. Plānā var būt netiešie ieguldījumi uzņēmumos, kas pārkāpj šajā punktā minētos principus un pamatnostādnes, taču Plāns izvairās veikt tiešos ieguldījumus šādos uzņēmumos.
3. Saikne ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (kājnīku mīnas, kasešu munīcija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči). Mērķis bija veikt ieguldījumus tādos uzņēmumos, kuru darbība nav saistīta ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem. Plānā var būt netiešie ieguldījumi uzņēmumos, kas ir saistīti ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem, taču Plāns izvairās veikt tiešos ieguldījumus šādos uzņēmumos.

● **Kāds bija ilgtspējas rādītāju sniegums?**

Plāns galvenokārt izmanto divu veidu ilgtspējas rādītājus, lai mēritu Plāna veicināto vides un sociālo raksturlielumu sasniegšanu:

1. Vides, sociālie un pārvaldības (ESG) reitingi, ko sniedz trešo pušu datu nodrošinātāji, kas mēra ieguldījuma saņēmēja veikto finansiāli nozīmīgo ESG risku un iespēju pārvaldību.
2. Svarīgākās negatīvās ietekmes rādītāji. Attiecībā uz atsevišķiem svarīgākās nelabvēlīgās ietekmes rādītājiem Plāns uzrauga to neesamību vai samazināšanos laika gaitā, un atsevišķi svarīgākās nelabvēlīgās ietekmes rādītāji tiek mēriti kopā ar citiem Plāna pārvaldnieka pārvaldīto fondu attiecīgajiem rādītājiem. Plāns mēra svarīgākos negatīvās ietekmes rādītājus, kas aprakstīti Plāna vides un/vai sociālo raksturlielumu informācijas dokumentā.

Turpmāk sniegtā informācija saistāma ar Plāna portfeli pārskata periodā (2023. gads). Jāatzīmē, ka nav iespējams sniegt datus par ieguldījumiem Plāna portfeli ar 100% precizitāti, un turpmāk sniegtajiem datiem var būt nozīmīgi trūkumi. "Swedbank Ieguldījumu Pārvaldes Sabiedrība" AS (turpmāk tekstā – Sabiedrība) paļaujas uz ārējo datu sniedzēju publicētajiem datiem, kuriem var būt nozīmīgi trūkumi, piemēram, attiecībā uz aptvertajiem instrumentiem vai aptuveno datu apjomu. Attiecībā uz netiešajiem ieguldījumiem (ETF/fondi), Sabiedrība novērtē atsevišķus instrumentus, kas veido konkrētā netiešā ieguldījuma portfeli, ja iespējams, arī pamatojoties uz ārējo datu sniedzēju datiem. Šādu datu apstrāde un uzglabāšana prasa lielus resursus un ietver daudzas manuālas darbības, kas nozīmē, ka aprēķinos un novērtējumos pastāv cilvēciskās kļūdas risks.

Plāna ieguldījumu novērtēšanai tiek izmantots MSCI ESG Quality Score reitings. Atbilstoši MSCI ESG datiem ieguldījumu portfeļa vidējais vērtējums atbilst A reitingam, kas pārsniedz vidējo novērtējuma līmeni.

Ilgspējas rādītāji
mēra, kā tiek panākta atbilstība finanšu produkta veicinātajiem vides vai sociālajiem raksturlielumiem.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “SWEDBANK PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS “STABILITĀTE””

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Svarīgākās negatīvās ietekmes rādītājs	Vērtība*
Siltumnīcefekta gāzu emisijas	Vērtība 2023. gadā ir 3 180 tonnas oglekļa dioksīda (tvērums 1 un 2)
Oglekļa pēda	Vērtība 2023. gadā ir 89 tonnas oglekļa dioksīda uz 1 miljonu eiro ieņēmumu (tvērums 1 un 2)
Ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu SEG (siltumnīcefekta gāzu) intensitāte	Vērtība 2023. gadā ir 122 tonnas oglekļa dioksīda uz 1 miljonu eiro ieņēmumu (tvērums 1 un 2)
ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi.	Rādītāja vērtība 2023. gadā ir 0,23% no Fonda aktīviem. Tieši ieguldījumi šādos uzņēmumos netiek veikti, bet rādītāju veido netiešie ieguldījumi
Saikne ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (kājnieku mīnas, kasešu munīcija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči).	Rādītāja vērtība 2023. gadā ir 0,0% no Fonda aktīviem. Tieši ieguldījumi šādos uzņēmumos netiek veikti, bet rādītāju veido netiešie ieguldījumi

*Rādītāju aprēķins veikts, izmantojot pārskata brīdī ārējā datu sniedzēja datubāzē pieejamos datus, un neiekļauj portfeļa ieguldījumus, kas ietverti kategorijā “#2 Citi”, kā arī datus par aktīvu klasēm un ieguldījumiem, par kuriem nav pieejami dati attiecībā uz ārējo datu nodrošinātāju. Dati var atšķirties salīdzinājumā ar citu trešo pušu apkopotajiem datiem.

Svarīgākā negatīvā ietekme ir ieguldījumu lēmumu visbūtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem, kas attiecas uz vides, sociālajiem un ar darbiniekiem saistītiem jautājumiem, cilvēktiesību ievērošanu, pretkorupcijas un kukuļošanas apkarošanas jautājumiem.

ES taksonomijā ir noteikts princips “nenodari būtisku kaitējumu”, saskaņā ar kuru taksonomijai atbilstīgi ieguldījumi nedrīkstētu būtiski kaitēt ES taksonomijas mērķiem un tiem vajadzētu ievērot konkrētus Savienības kritērijus.

“Princips “nenodari būtisku kaitējumu” attiecas tikai uz tiem finanšu produktam pamatā esošajiem ieguldījumiem, kuros ņemti vērā Savienības kritēriji vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskajām darbībām. Ieguldījumos, kas ir šā finanšu produkta atlikušās daļas pamatā, nav ņemti vērā Savienības kritēriji vides ziņā ilgtspējīgām saimnieciskajām darbībām.

Arī jebkādi citi ilgtspējīgiem ieguldījumi nedrīkst būtiski kaitēt vides vai sociālajiem mērķiem.

● ...un salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem

Atbilstoši MSCI ESG Quality Score reitingam ieguldījumu portfeļa vidējais vērtējums salīdzinājumā ar 2022. gadu ir palicis nemainīgs - A līmenī, kas pārsniedz vidējo MSCI ESG Quality Score novērtējuma līmeni.

Svarīgākās negatīvās ietekmes rādītāju izmaiņas ir apkopotas zemāk norādītajā tabulā. Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu, ir novērojama svarīgākās negatīvās ietekmes rādītāju samazināšanās.

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

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Svarīgākās negatīvās ietekmes rādītājs	Vērtība 2023. gadā*	Vērtība 2022. gadā*	Izmaiņas
Siltumnīcefekta gāzu emisijas (tonnas oglekļa dioksīda (tvērums 1 un 2))	3180	3711	Samazinājums 531 tonna
Oglekļa pēda (tonnas oglekļa dioksīda uz 1 miljonu eiro ieņēmumu (tvērums 1 un 2))	89	112	Samazinājums 23 tonnas uz 1 miljonu eiro ieņēmumu
Ieguldījumu saņēmēju uzņēmumu SEG (siltumnīcefekta gāzu) intensitāte (tonnas oglekļa dioksīda uz 1 miljonu eiro ieņēmumu (tvērums 1 un 2))	122	168	Samazinājums par 46 tonnu uz 1 miljonu eiro ieņēmumu
ANO Globālā līguma principu un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (ESAO) pamatnostādņu daudznacionāliem uzņēmumiem pārkāpumi. (% no Fonda aktīviem. Tieši ieguldījumi šādos uzņēmumos netiek veikti, bet rādītāju veido netiešie ieguldījumi)	0,23%	0,25%	Samazinājums 0,02% no fonda aktīviem
Saikne ar pretrunīgi vērtētiem ieročiem (kājnīeku mīnas, kasešu munīcija, ķīmiskie ieroči un bioloģiskie ieroči, % no Fonda aktīviem. Tieši ieguldījumi šādos uzņēmumos netiek veikti, bet rādītāju veido netiešie ieguldījumi).	0,0%	0,11%	Samazinājums 0,11% no fonda aktīviem

*Rādītāju aprēķins veikts, izmantojot pārskata brīdī ārējā datu sniedzēja datubāzē pieejamos datus, un neiekļauj portfeļa ieguldījumus, kas ietverti kategorijā "#2 Citi", kā arī datus par aktīvu klasēm un ieguldījumiem, par kuriem nav pieejami dati attiecībā uz ārējo datu nodrošinātāju. Dati var atšķirties salīdzinājumā ar citu trešo pušu apkopotajiem datiem.



Kā šis finanšu produkts ir ņēmis vērā svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem?

Investējot aktīvus 2023. gada pārskata periodā, Plāns ņēma vērā svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem. Šajā nolūkā Plāns analizēja uzņēmumu, emitentu un ieguldījumu fondu nodrošinātāju svarīgāko negatīvo ietekmi uz ilgtspējas faktoriem, piemēram, izmantojot ārējo datu sniedzēju sniegtos datus, lai uzraudzītu iepriekš minētos rādītājus. Plāns arī izslēdza atsevišķus ieguldījumus, ja tie atbilda produktiem vai pakalpojumiem, kas norādīti Sabiedrības "Atbildīgu ieguldījumu politikā", kura ir publicēta Sabiedrības tīmekļa vietnē un kuru Plāns ievēroja pārskata periodā.



Kādi bija šā finanšu produkta galvenie ieguldījumi?

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

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Tabulā zemāk atspoguļoti Plāna galvenie ieguldījumi 2023. gadā, kas aprēķināti kā Plāna portfeļa ieguldījumu ceturkšņu beigu vidējais rādītājs.

Lielākie ieguldījumi	Nozare	Aktīvi %	Valsts
1 Corporate Bond Europe A	Finanšu un apdrošināšanas darbības	7.0%	Zviedrija
2 Corporate Bond Europe IG A	Finanšu un apdrošināšanas darbības	4.0%	Zviedrija
3 Germany Government 1.300% 271015	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	3.6%	Vācija
4 UBS ETF - Bloomberg Barclays MSCI Euro Area Liquid	Finanšu un apdrošināšanas darbības	2.6%	Luksemburga
5 iShares MSCI USA SRI UCITS ETF	Finanšu un apdrošināšanas darbības	2.4%	Īrija
6 European Union 0.400% 370204	Ārusteritoriālo organizāciju un institūciju darbība	2.2%	Eiropas Savienība
7 Corporate Bond Europe High Yield A	Finanšu un apdrošināšanas darbības	2.2%	Zviedrija
8 Latvia Government 0.000% 310317	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	2.2%	Latvija
9 Tabula EUR IG Bond Paris-Aligned Climate UCITS ETF	Finanšu un apdrošināšanas darbības	2.1%	Īrija
10 iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF	Finanšu un apdrošināšanas darbības	2.0%	Īrija
11 Spain Government 1.250% 301031	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	2.0%	Spānija
12 Spain Government 0.600% 291031	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	2.0%	Spānija
13 Tabula EUR HY P-A Climate ETF	Finanšu un apdrošināšanas darbības	1.7%	Īrija
14 Germany Government 2.200% 280413	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	1.6%	Vācija
15 Citadele Banka VAR 261122	Finanšu un apdrošināšanas darbības	1.4%	Latvija
		39.0%	

Sarakstā ir iekļauti ieguldījumi, kas veido lielāko daļu no finanšu produkta ieguldījumiem atsaucēs periodā, kas ir: 2023 (gada vidējais)



Kāds bija ar ilgtspēju saistīto ieguldījumu proporcionālais daudzums?

● Kāds bija aktīvu izvietojums?

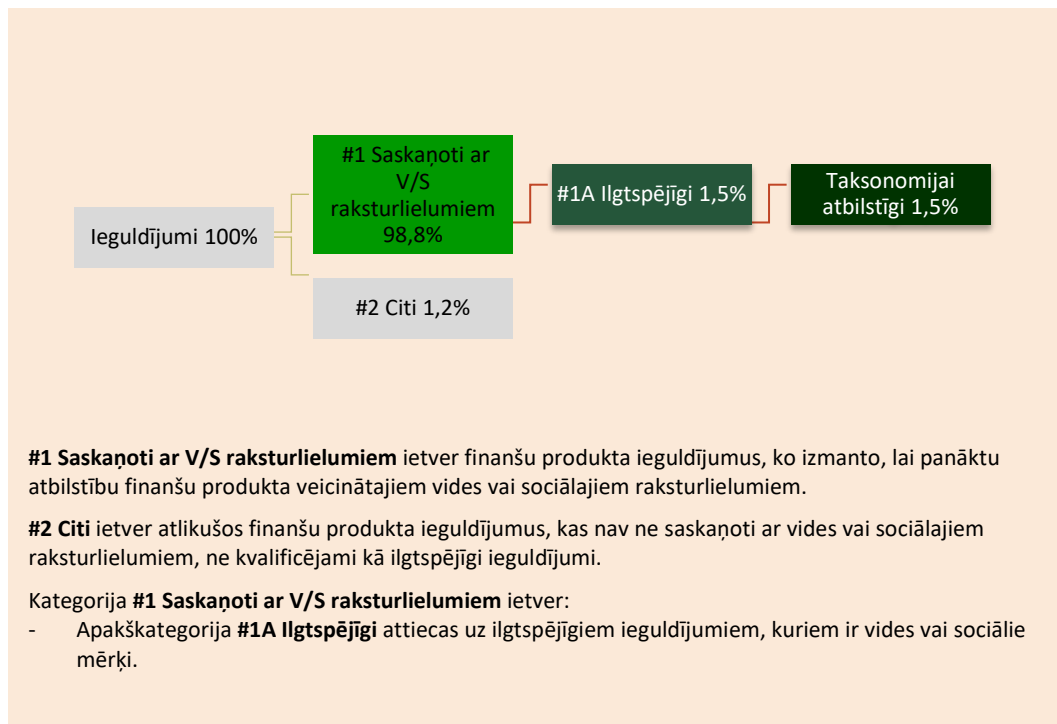
Plāna mērķis ir veicināt vides un sociālos raksturlielumus visā Plāna ieguldījumu portfeli, taču Plāna līdzekļi var būt arī kategorijā "Citi", kurā ietilpst, naudas turēšana Plāna kontā un atvasināto instrumentu izmantošana likviditātes un riska ierobežošanas nolūkos, kam var nebūt minimālo vides vai sociālo garantiju.

Aktīvu izvietojums raksturo ieguldījumu proporcionālo daudzumu konkrētos aktīvos.

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

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

Plāns nav apņēmis kādu noteiktu portfeļa ieguldījumu daļu veikt saskaņā ar ES taksonomiju atbilstoši Regulai ES 2019/2088 par informācijas atklāšanu, kas saistīta ar ilgtspēju, finanšu pakalpojumu nozarē (SFDR). Tomēr pārskata periodā izvērtējot portfeļa pamatā esošo instrumentu sadalījumu un balstoties uz ārējā datu nodrošinātāja datiem, tika konstatēti ES taksonomijai atbilstīgi ieguldījumi, kas norādīti sadaļā "Taksonomijai atbilstīgi".



● Kurās tautsaimniecības nozarēs tika veikti ieguldījumi?

Tabulā zemāk atspoguļots Plāna ieguldījumu sadalījums tautsaimniecības nozarēs 2023. gadā, kas aprēķināts kā Plāna portfeļa ieguldījumu ceturkšņu beigu vidējais rādītājs.

	Nozare	Aktīvi %
1	Valsts pārvalde un aizsardzība; obligātā sociālā apdrošināšana	45.43%
2	Finanšu un apdrošināšanas darbības	43.15%
3	Elektroenerģija, gāzes apgāde, siltumapgāde un gaisa kondicionēšana	4.65%
4	Ārpusteritoriālo organizāciju un institūciju darbība	4.26%
5	Operācijas ar nekustamo īpašumu	1.12%
6	Vairumtirdzniecība un mazumtirdzniecība; automobiļu un motociklu remonts	1.00%
7	Transports un uzglabāšana	0.39%



Kāda mērā ilgtspējīgie ieguldījumi, kuriem ir vides mērķis, bija ES taksonomijai atbilstīgi?

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

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

● Vai finanšu produkts ieguldīja ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, kas atbilst ES taksonomijai?²

- Jā
- Fosilajā gāzē
- Kodolenerģijā
- Nē

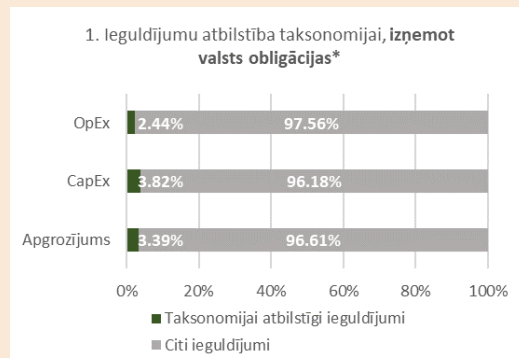
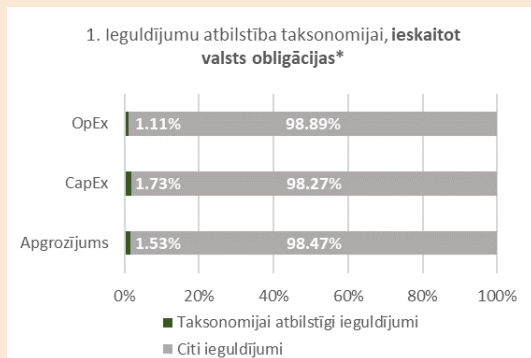
Veicinošas darbības tieši ļauj citām darbībām būtiski veicināt vides mērķa sasniegšanu.

Pārejas darbības ir tās, kurām vēl nav pieejamas mazoglekļa alternatīvas un kuru siltumnīcefekta gāzu emisiju līmenis atbilst labākajiem raksturlielumiem.

izsaka ka daļu no:

- **apgrozījuma**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju sabiedrību "zaļumu" šobrīd.
- **kapitāla izdevumiem (CapEx)**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmēju veiktos zaļos ieguldījumus, kuri ir būtiski pārejai uz zaļo ekonomiku.
- **darbības izdevumiem (OpEx)**, kas atspoguļo ieguldījumu saņēmēju uzņēmēju veiktās zaļās operatīvās darbības

Turpmākajās diagrammās zaļā krāsā attēlota ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu procentuālā daļa. Tā kā nav piemērotas metodoloģijas, lai noteiktu valsts obligāciju* atbilstību taksonomijai, pirmajā diagrammā attēlota ar visiem finanšu produktu ieguldījumiem, tostarp valsts obligācijām, saistītā atbilstība taksonomijai, savukārt otrajā diagrammā ir attēlota atbilstība taksonomijai tikai saistībā ar finanšu produktu ieguldījumiem, kas nav valsts obligācijas



Šajā diagrammā attēloti 45,3% no kopējiem ieguldījumiem.

* Šajās diagrammās "valsts obligācijas" ietver visus riska darījumus ar suverēniem subjektiem

Sabiedrība paļaujas uz ārējo datu nodrošinātāju datiem, lai novērtētu atbilstību taksonomijai. Ieguldījumu taksonomijas saderība nebija atkarīga no revidenta apstiprinājuma vai trešās personas pārbaudes. Lai aprēķinātu taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu daļu, ir izmantoti paziņotie un aplēstie dati no ārēja datu sniedzēja. Līdz šim piekļuve paziņotajiem datiem par uzņēmumu, emitentu un emisiju taksonomijas saderību ir ierobežota. Tāpēc lielākā daļa datu, ko izmanto, lai aprēķinātu turpmāk minēto sadalījumu, ir aplēsti, kā arī ārējais datu nodrošinātājs pašreiz nenodrošina datus par daļu plāna ieguldījumu.

● Kāda bija ieguldījumu daļa pārejas un veicinošajās darbībās?

Gada laikā to investīciju īpatsvars, kuras saskaņā ar taksonomiju veidoja pārejas un veicinošas darbības, bija vidēji attiecīgi 0,04% un 0,9%. Līdz šim piekļuve paziņotajiem un aplēstajiem datiem par uzņēmumu,

² Fosilās gāzes un/vai ar kodolenerģiju saistītās darbības atbilst ES taksonomijai tikai tad, ja tās palīdz ierobežot klimata pārmaiņas ("klimata pārmaiņu mazināšana") un būtiski nekaitē nevienam no ES taksonomijas mērķiem – skatīt paskaidrojumu kreisajā pusē. Visi kritēriji saimnieciskajām darbībām ar fosilo gāzi un kodolenerģiju, kuras atbilst ES taksonomijai, ir noteikti Komisijas Deleģētajā regulā (ES) 2022/1214. Tā kā pārskata sagatavošanas brīdī nebija pieejama detalizēta informācija par ES taksonomijai atbilstīgo ieguldījumu daļu, kas būtu ieguldīti ar fosilo gāzi un/vai kodolenerģiju saistītās darbībās, tad tabulā zemāk nav atsevišķi izdalīti ieguldījumi šādos ieguldījumos.

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "SWEDBANK PENSĪJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "STABILITĀTE"

Pielikums: Periodiskais ziņojums par Plāna veicinātajiem vides un sociālajiem raksturlielumiem

emitentu un emisiju taksonomijas saderību attiecībā uz šīm darbībām ir ierobežota. Tas nozīmē, ka datubāze nav pilnīga.



Kādi ieguldījumi bija iekļauti kategorijā "Citi", kāds bija to mērķis un vai pastāvēja jebkādi minimuma vides vai sociāli aizsargpasākumi?

#2. kategorijā "Citi" tika iekļauti ieguldījumi, kuri to aktīvu klases veida dēļ neveicina vides vai sociālos raksturlielumus, vai ieguldījumi, par kuriem nav pietiekamu datu, lai tos pārbaudītu. Tie ietver, piemēram, naudas līdzekļus un atvasinātos instrumentus likviditātes un riska ierobežošanas nolūkos.



Kādi pasākumi ir veikti, lai atsaucēs perioda laikā panāktu atbilstību vides un/vai sociālajiem raksturlielumiem?

Pārskata periodā ir veikti šādi pasākumi:

- Plāns ir ievērojis Sabiedrības "Atbildīgu ieguldījumu politikā" noteiktos principus un izvairījies veikt tiešos ieguldījumus saskaņā ar politikā noteikto neiekļaušanas principu.
- Ieguldījumi ir veikti ņemot vērā vides un sociālos raksturlielumus, tostarp oglekļa pēdas nospiedumu u.c.
- Plāns 2023. gadā veica ieguldījumus zaļajās obligācijās.