



PIRMAIS SLĒGTAIS  
**PENSĪJU FONDS**

AS • PIRMAIS SLĒGTAIS PENSĪJU FONDS •

**2018. GADA PĀRSKATS**  
(SAĪSINĀTS)

## DARBĪBAS VEIDS

Akciju sabiedrība "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds" (turpmāk Pensiju Fonds) ir viens no sešiem privātajiem pensiju fondiem Latvijas Republikā un vienīgais reģistrētais slēgtais pensiju fonds, kura akcionāri ir darba devēji. Tā pamatdarbība ir uzkrāt un ieguldīt pensiju plāna dalībnieku pašu un/vai viņu labā veiktās darba devēju iemaksas pensiju plānā "Pirmais Pensiju Plāns" (turpmāk Pensiju Plāns) un nodrošināt Pensiju Plāna dalībniekiem vecuma papildpensijas kapitālu.

## PENSIJU FONDA AKCIONĀRI:

AKCIONĀRI	AKCIJU SKAITS	AKCIONĀRIEM PIEDEROŠO AKCIJU KOPĒJĀ NOMINĀLVĒRTĪBA (EUR)
SIA "Lattelecom"	23	32 706
SIA "Citrus Solutions"	1	1 422
SIA "TET"	1	1 422
SIA „Helio Media”	1	1 422
SIA "Lattelecom Technology"	1	1 422
SIA "Baltijas Datoru Akadēmija"	1	1 422
AS "Latvenergo"	25	35 550
AS "Sadales tīkls"	1	1 422
AS "Latvijas elektriskie tīkli"	1	1 422
AS "Enerģijas publiskais tirgotājs"	1	1 422
AS "Augstsprieguma tīkls"	1	1 422

## PENSIJU FONDA DARBĪBA PĀRSKATA GADĀ

Pārskata gada beigās Pensiju Plāna dalībnieku kontos uzkrātais kapitāls pārsniedz EUR 64,9 miljonus, un Pensiju Plāns apkalpo 12 958 Pensiju Plāna dalībniekus.

Pensiju Plāna uzkrātais pensiju kapitāls pārskata gada laikā samazinājās par 2,8% jeb EUR 1,9 milj., sasniedzot decembra beigās EUR 64,9 milj. Uzkrātā pensiju kapitāla pieaugumu pārskata gadā nodrošināja Pensiju Plāna dalībnieku individuālās iemaksas un darba devēju iemaksas dalībnieku labā. Darba devēji un Pensiju Plāna dalībnieki kopā iemaksājuši EUR 3,4 miljonus, bet Pensiju Plāna līdzekļu ieguldīšanas rezultātā bijuši zaudējumi EUR 2,0 miljonu apmērā. Pensiju Plāna pārvaldīšanas izdevumi pārskata gadā veido EUR 196 tūkst. jeb 0,3% no Pensiju Plāna aktīviem. Uz pārskata gada beigām Pensiju Plāna dalībnieku skaits sasniedza 12 958, gada laikā palielinoties par 82 dalībniekiem. Vidējie aktīvi uz vienu Pensiju Plāna dalībnieku gada beigās sasniedza EUR 5 008, kas ir augstākais rādītājs starp sabalansētajiem pensiju plāniem Latvijā.

Individuālās iemaksas Pensiju Plānā 2018. gadā, salīdzinot ar 2017. gadu, samazinājās par 35% (2018. gadā iemaksāts EUR 420 163, savukārt 2017. gadā EUR 645 112). Iemaksu samazinājums pārskata gadā skaidrojams ar Izmaiņām likumā "Par iedzīvotāju ienākuma nodokli", kas stājās spēkā ar 2018. gada 1. janvārī, palielinot iedzīvotāju ienākuma nodokļa likmi kapitāla pieaugumam no 10% uz 20%, būtiski ietekmēja Pensiju Plāna dalībnieku individuālo iemaksu un izmaksu apjomu 2017. gadā.

Savukārt, 2018. gadā Pensiju Plāns izmaksāja privātās pensijas kapitālu EUR 2,8 miljonu apmērā, kas ir par 11% mazāk nekā 2017. gadā. 2018. gadā 12% jeb EUR 328 tūkst. no izmaksātā kapitāla veido privātās pensijas kapitāla izmaksa pa daļām 109 dalībniekiem (salīdzinājumā ar 2017. gadu, apjoms samazinājās par 14%). Pensiju Plāna dalībnieki izņem kapitāla daļu, turpina veikt individuālās iemaksas, uzkrājot kapitālu, un izmanto iespēju atgūt iedzīvotāju ienākuma nodokli no valsts budžeta. Pensiju Plāna dalībnieku mantiniekiem 2018. gadā izmaksāti EUR 159 029, 2017. gadā EUR 94 297.

## PENSIJU FONDA VADĪBAS ZIŅOJUMS (TURPINĀJUMS)

Pensiju Fonds 2018. pārskata gadā īstenoja sabalansētu ieguldījumu stratēģiju. Pensiju Fonda mērķis ir nodrošināt Pensiju Plāna augstāku ilgtermiņa ienesīgumu ar stabilu Pensiju Plāna aktīvu pieaugumu nākotnē un pielietot stratēģiju ar relatīvi zemu riska pakāpi. Pensiju Fonds ir ievērojis visas tā darbību regulējošo likumu prasību normas, tajā skaitā arī likumā "Par privātajiem pensiju fondiem" minētos ierobežojumus ieguldījumu veikšanā.

# FINANŠU PĀRSKATS

## PENSIJU FONDA VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS

MĒRVIENTĪBA: EUR

POSTEŅU NOSAUKUMS	2018	2017
Pamatdarbības ienākumi	290 979	273 383
Saimnieciskās darbības izdevumi	(290 979)	(273 406)
Procentu ienākumi / citi ienākumi	-	23
<b>PĀRSKATA GADA REZULTĀTS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## PENSIJU FONDA FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

MĒRVIENTĪBA: EUR

PENSIJU FONDA BILANCES POSTEŅI	31.12.2018.	31.12.2017.
<b>AKTĪVI</b>		
Kase un prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	140 722	153 194
Debitori un citi aktīvi	15 889	3 058
Nākamo periodu izdevumi	5 080	3 814
Pamatlīdzekļi un nemateriālie aktīvi	10 365	5 744
<b>KOPĀ AKTĪVI</b>	<b>172 056</b>	<b>165 810</b>

<b>SAISTĪBAS</b>		
Uzkrātās saistības	29 120	17 747
Pārējās saistības	66 148	71 275
<b>KOPĀ SAISTĪBAS</b>	<b>95 268</b>	<b>89 022</b>

<b>KAPITĀLS UN REZERVES</b>		
Apmaksātais pamatkapitāls	76 788	76 788
Pārskata gada peļņa/zaudējumi	-	-
<b>KOPĀ KAPITĀLS UN REZERVES</b>	<b>76 788</b>	<b>76 788</b>
<b>KOPĀ SAISTĪBAS UN KAPITĀLS UN REZERVES</b>	<b>172 056</b>	<b>165 810</b>

Saīsinātos finanšu pārskatus ir apstiprinājusi un autorizējusi publiskošanai Pensiju Fonda vadība, kuras vārdā tos parakstījuši:

(personīgais paraksts)

\_\_\_\_\_  
Ieva Smirnova – Valdes priekšsēdētāja

2019. gada 7. marts

(personīgais paraksts)

\_\_\_\_\_  
Sandra Kalniņa – Valdes locekle

# PIELIKUMS

## 1. SAĪSINĀTĀ PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PRINCIPI

Pievienotais saīsinātais finanšu pārskats, kas ietver 2018. gada 31. decembra finanšu stāvokļa pārskatu un 2018. gada visaptverošo ienākumu pārskatu, kā arī paskaidrojošu informāciju pielikumā, ir sagatavots, pamatojoties uz akciju sabiedrības „Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds” (turpmāk tekstā – Pensiju Fonds) revidēto finanšu pārskatu par 2018. gadu.

Saīsinātais finanšu pārskats neietver visus paskaidrojumus, kas jāsniedz saskaņā ar Pensiju Fonda revidētā finanšu pārskata sagatavošanā piemērotajiem Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Līdz ar to saīsinātā finanšu pārskata lietošana nevar aizstāt Pensiju Fonda revidēto finanšu pārskatu lietošanu. Ar pilno pārskatu var iepazīties Rīgā, Brīvības ielā 180.

2019. gada 7. martā Pensiju Fonda revidenti KPMG Baltics SIA izsniedza revidentu atzinumu bez piezīmēm par Pensiju Fonda finanšu pārskatu par 2018. gadu. Ar revidentu ziņojumu var iepazīties, iepazīstoties ar pilno pārskatu, kas pieejams Rīgā, Brīvības ielā 180.

Vadība uzskata, ka šī saīsinātā finanšu pārskata saturs atbilst saīsinātā pārskata izdošanas mērķim.

\*\*\*