

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS
LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"

GADA PĀRSKATS PAR PERIODU
NO 2004. GADA 01. JANVĀRA
LĪDZ 2004. GADA 31. DECEMBRIM

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Satura rādītājs

Informācija par ieguldījumu plānu	3
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums	4
Paziņojums par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes atbildību	5
Turētājbankas ziņojums	6
Finanšu pārskati:	
Aktīvu un saistību pārskats	8
Ienākumu un izdevumu pārskats	9
Neto aktīvu kustības pārskats	10
Ieguldījumu portfeļa pārskats	11
Pielikums	13
Revidentu ziņojums	22

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Informācija par ieguldījumu plānu

Plāna nosaukums:	"Suprema/ EVLI" ieguldījumu plāns "Safari"
Plāna veids:	Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāns
Plāna reģistrācijas datums:	2003. gada 19.maijs
Plāna/ ieguldījumu plāna numurs:	07015
leguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums:	A/s "Suprema Fondi"
leguldījuma pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese:	Vaļņu iela 1, Rīga LV – 1050, Latvija
leguldījuma pārvaldes sabiedrības reģistrācijas numurs:	40003403040
Licences ieguldījumu pārvaldes sabiedrības darbībai numurs:	Nr. 06.03.02.01.214/56
Licences izsniegšanas datums:	2003. gada 31. janvāris
Licences ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai numurs:	Nr. 06.03.07.214/160
Licences pārreģistrēšanas datums:	2004.gada 30. decembris
Licences Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai numurs:	Nr. 06.03.02.09.216/61
Licences izsniegšanas datums:	2003.gada 14.marts
Licences pārreģistrēšanas datums:	2004.gada 30. decembris
Plāna līdzekļu turētājbankas nosaukums:	A/s "Hansabanka"
Plāna līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Kaļķu iela 26, Rīga LV –1050, Latvija
Plāna līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	40003074764
leguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un Suprema/ EVLI ieguldījumu plāna "Safari" pārvaldnieku vārds, uzvārds, ieņemamais amats:	leguldījumu pārvaldes sabiedrības padome: Padomes priekšsēdētājs – Hukka Tuomas Kalevi Heikki Padomes loceklis – Lehtimaki Jyri Maunu Olavi Padomes loceklis – Pilv Egle Padomes loceklis – Penttila Timo Juhani Padomes loceklis – Saks Peeter
	leguldījumu pārvaldes sabiedrības valde: Valdes priekšsēdētājs – Rolands Klincis Valdes loceklis – Vitolds Jakovļevs Valdes loceklis – Veikko Maripuu
	Plāna pārvaldnieki: Rolands Klincis
Revidents:	KPMG Latvia SIA Licences Nr. 55 Balasta dambis 1a Rīga, LV 1048 Latvija Inga Lipšāne Zvērināta revidente Sertifikāts Nr.112

Suprema/EVLI ieguldījumu plāns "Safari" ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums par 2004.gadu

Pārvaldītājs: AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"
Pārvaldnieks: Rolands Klincis
Plāna nosaukums: "Suprema/EVLI" ieguldījumu plāns "Safari"
Adrese: Valņu iela 1, Rīga, LV-1050, tālrunis: 7228148, fakss: 7357133, internetā: www.supremafondi.lv
Turētājbanka: AS "Hansabanka"

IEGULDĪJUMA POLITIKA

SUPREMA/ EVLI ieguldījuma plāna "Safari" ieguldījumu politika ir ar vidēji augstu ienesīguma riska pakāpi. Plāna līdzekļi tiks izvietoti fiksēta ienākuma instrumentos (obligācijās) ar investīciju pakāpes kredītreitingu, noguldījumos kredītiestādēs ar investīciju pakāpes kredītreitingu, ieguldījumu apliecībās un kapitāla vērtspapīros (akcijās). Akcijās tiks ieguldīti līdz 30% līdzekļu, kas tiks ieguldīti Eiropas Savienības uzņēmumu akcijās. Liela ieguldījumu daļa tiks veikta vadošo starptautisko līdzekļu pārvaldītāju ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās. Šāda ieguldījumu politika ilgtermiņā nodrošina ienesīguma līmeni, kas ir augstāks par konservatīvo ieguldījumu politiku.

2004. gada divpadsmit mēnešos Plāns no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras pārvaldīšanā saņēma valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļus kopsummā par LVL 14,708, un dzēsa ieguldījumu plāna daļas LVL 1,481 vērtībā.

2004. gada 31. decembrī plāna neto aktīvu kopējais apjoms bija LVL 22,954 – gada laikā pieaudzis par 159.5%. Savukārt, vienas daļas vērtība bija 1.0961983 – gada laikā pieaugusi par 4.85%.

Gada beigās plāna ienesīgums kopš darbības sākšanas brīža (pirmās iemaksas 19. jūnijā.2003. gadā) bija 6.07% gadā. 2004. gadā kopumā, plāna ienesīgums bija 4.77% gadā.

Plāna ienesīgums ceturkšņu griezumā bija šāds:

Periods	1 ceturksnī	2 ceturksnī	3 ceturksnī	4 ceturksnī
ienesīgums*	1.56%	5.53%	-0.35%	12.79%

*Ienesīguma gada procentu likme ir aprēķināta, lietojot ACT/360 metodi

Plāna ieguldījumi tika veikti drošos un likvīdos Latvijas valdības parāda vērtspapīros. Lai nodrošinātu augstāku ienesīgumu, daļa no līdzekļiem tika ieguldīta Baltijas uzņēmumu akcijās, Latvijas komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros un Latvijas komercbanku noguldījumos.

2004. gada 31. decembrī 23.18% no kopējiem ieguldījumu plāna līdzekļiem bija izvietoti depozītos komercbankās, 8.59% no kopējiem līdzekļiem tika investēti valsts iekšējā aizņēmuma vērtspapīros, 9.5% komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros, 23.43% Baltijas uzņēmumu akcijās un atlikušie 35.3% – atrodas norēķinu kontā Turētājbankā.

Uz gada beigām ieguldījumu portfeļa vidējais dzēšanas termiņš bija 5 gadi, bet vidējais ienesīgums līdz dzēšanai bija 4.712% gadā.

Lai nodrošināt lielāko ieguldījumu diversifikāciju daļa no Plāna līdzekļiem tika izvietota arī citās valūtās (EUR - 9.5%, LTL – 8%, EEK – 9.5%) un citu valstu emitentu vērtspapīros (Lietuvas emitentu vērtspapīros - 8%, Igaunijas emitentu vērtspapīros – 9.5%).

Lai optimizētu darbības rezultātus, pārvaldītājs pieņēma lēmumu 2004. gadā atcelt atlīdzību par plāna pārvaldīšanu.

Pārvaldītājs pārvalda valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļus, saskaņā ar ierobežojumiem, kas noteikti likumā "Valsts fondēto pensiju likums" un ieguldījumu plāna prospektā.

Līdzekļu pārvaldītājs centīsies arī turpmāk efektīvi pārvaldīt Plāna līdzekļus, lai 2005. gadā nodrošināt lielāku Plāna neto aktīvu vērtības pieaugumu.

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Paziņojums par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes atbildību

Ieguldījuma pārvaldes sabiedrības (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par ieguldījumu plāna Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari" (turpmāk tekstā – Plāns) finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 8. līdz 21. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Plāna finansiālo stāvokli 2004. gada 31. decembrī un darbības rezultātu par periodu no 2004. gada 1. janvāra līdz 2004. gada 31. decembrim.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumiem "Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumi", un saskaņā ar tiem finanšu pārskatu novērtēšanā piemēroti Starptautiskie finanšu pārskatu sagatavošanas standarti. Pārskati sagatavoti pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, "Suprema/ EVLI" ieguldījumu plāns "Safari" aktīvu saglabāšanu, kā arī krāpšanas un citu negodīgu darbību atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likuma "Par ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām", Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumu un citu LR likumdošanas prasību izpildi.

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

Nr. 316IN00-019A

Rīgā, 17.02.2004.

**Turētājbankas ziņojums
par laika periodu no 2004. gada 1. janvāra līdz 2004. gada 31.
decembrim.**

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Valsts fondēto pensiju likums" un Turētājbankas līgumu, kas noslēgts 2003. gada 4. aprīlī, AS "Hansabanka", dibināta 08.05.1992., reģ. Nr. 40003074764, adrese: Balasta dambis 1a, Rīga, veic ieguldījumu pārvaldes sabiedrības "Suprema fondi" pārvaldītā Suprema/Evli ieguldījumu plāna "Safari" (turpmāk – Plāns) Turētājbankas pienākumus.

Galvenie AS "Hansabanka" pienākumi saskaņā ar augstāk minēto līgumu ir sekojoši:

- veikt norēķinus ar naudas līdzekļiem, saņemt un pārvest vērtspapirus, 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 prasībām;
- atvērt norēķinu un vērtspapīru kontus, kuros tiek ieskaitīti Plāna līdzekļi un veikt Plāna līdzekļu glabāšanu saskaņā ar Likumu un Turētājbankas līgumu.

Saskaņā ar noslēgto Turētājbankas līgumu Turētājbanka un līdzekļu pārvaldītājs ir solidāri atbildīgi par Valsts fondēto pensiju shēmas dalībniekiem nodarītajiem zaudējumiem, ja Turētājbanka 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 AS "Hansabanka" rīcībā esošās ziņas, ko sniedzis Plāna līdzekļu pārvaldītājs IPS "Suprema fondi", AS "Hansabanka" uzskata, ka:

- 1) Plāna manta tiek glabāta atbilstoši Valsts fondēto pensiju likuma prasībām;
- 2) Plāna vērtības aprēķināšana atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un Valsts fondēto pensiju



-
- shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumos noteiktajai kārtībai;
- 3) Fonda pārvaldnieka rīkojumi, kas iesniegti laika posmā no 01.01.2004. līdz 31.12.2004. par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām.

Ar cieņu,



Anrijs Čeksters
Investīciju produktu nodaļas
vadošais vērtspapīru speciālists

Čeksters 7024142

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Aktīvu un saistību pārskats

<u>Pielikums</u>	<u>31.12.2004.</u> <u>LVL</u>	<u>31.12.2003.</u> <u>LVL</u>
Aktīvi		
5		
Finanšu ieguldījumi		
5	1,972	2,760
5	2,180	-
6	5,379	-
4	5,320	-
3	8,107	6,086
7	1	-
	22,959	8,846
Saistības		
8	(5)	(1)
	(5)	(1)
	22,954	8,845

Pielikums no 13. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 21. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Ienākumu un izdevumu pārskats**

<u>Pielikums</u>	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
Ienākumi		
10 Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	39	5
11 Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem	125	15
12 Dividendes	47	-
Kopā ienākumi	211	20
Izdevumi		
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	-	(8)
Atlīdzība turētājbankai	(31)	(6)
Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi	(5)	(2)
Kopā izdevumi	(36)	(16)
Ieguldījumu vērtības palielinājums		
13 Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	6,322	21,074
14 Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(6,273)	(20,781)
Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa	49	293
Pārdoto ieguldījumu vērtības (pieaugums) / samazinājums, kas atzīts iepriekšējos pārskata periodos	(5)	-
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	44	293
15 Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	634	5
Kopā ieguldījumu vērtības palielinājums	678	298
Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa	29	-
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu palielinājums	882	302

Pielikums no 13. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 21. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Neto aktīvu kustības pārskats

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	8,845	-
Neto aktīvu pieaugums	882	302
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summa	14,708	8,543
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātas un izmaksājamas naudas summas	(1,481)	-
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	14,109	8,845
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	22,954	8,845
ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	8,460.0672233	-
ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	20,939.6975773	8,460.0672233
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.0454812	1.0000000
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās	1.0961983	1.0454812

Pielikums no 13. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 21. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
Ieguldījumu portfeja pārskats

Ieguldījumi Latvijas Republikā

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Vērtspapīru daudzums	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība pārskata datumā 31.12.2004.	Uzskaites vērtības attiecība pret aktīvu kopsummu pārskata datumā (%)
		LVL	LVL	
Fondu biržās tirgotie vērtspapīri				
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu				
<i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	19	1,903	1,972	8.59%
<i>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	31	2,174	2,180	9.5%
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu				
<i>SAF Tehnika</i>	20	300	309	1.35%
<i>Ventspils Nafta</i>	200	320	360	1.57%
<i>Latvijas Kuģniecība</i>	1,500	645	705	3.07%
Kopā Fondu biržās tirgotie vērtspapīri	1,770	5,342	5,526	24.08%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs				
<i>A/S Hansabanka</i>		1,120	1,120	4.88%
<i>VAS „Latvijas Hipotēku un Zemes Banka”</i>		2,100	2,100	9.15%
<i>A/S „Latvijas Unibanka”</i>		2,100	2,100	9.15%
Kopā termiņnoguldījumi kredītiestādēs		5,320	5,320	23.18%
Kopā ieguldījumi Latvijas Republikā	1,770	10,662	10,846	47.25%

Pielikums no 13. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 21. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Safari"
ieguldījumu portfeļa pārskats**

Ieguldījumi pārējās valstīs

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Vērtspapīru daudzums	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība pārskata datumā 31.12.2004. LVL	Uzskaites vērtības attiecība pret aktīvu kopsummu pārskata datumā (%)
Fondu biržās tirgotie vērtspapīri				
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu				
<i>Lietuvos Telekomas</i>	1,500	540	655	2.85%
<i>Snaige ORS</i>	160	555	578	2.52%
<i>Norma</i>	125	559	570	2.48%
<i>Merko Ehitus</i>	50	453	683	2.97%
<i>Tallinna Kaubamaja</i>	110	513	566	2.47%
<i>Eesti Telekom</i>	70	349	352	1.53%
<i>Vilniaus Baldai ORS</i>	80	553	601	2.62%
Kopā Fondu biržās tirgotie vērtspapīri	2,095	3,522	4,005	17.44%
Kopā ieguldījumi pārējās valstīs	2,095	3,522	4,005	17.44%
Kopā ieguldījumu portfelis	3,865	14,184	14,851	64.69%

Pielikums no 13. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 21. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

Rolands Klincis
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības
Suprema Fondi
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari Pielikums

1. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Finanšu pārskatu sagatavošanas principi

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāna "Safari" finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumiem par "Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanu".

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši atvasināto finanšu instrumentu un tirdzniecības nolūkā turēto vērtspapīru patiesajai vērtībai.

Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (Ls). Finanšu pārskati aptver laika periodu no 2004. gada 1. janvāra līdz 2004. gada 31. decembrim.

Ienākumu un izdevumu uzkrāšanas un atzīšanas politika

Visi procentu ienākumi un izdevumi tiek uzskaitīti, pamatojoties uz uzkrājumu veidošanas principu. Procentu ienākumi un izdevumi tiek aprēķināti izmantojot faktisko procentu metodi.

Komisijas naudas ienākumi un izdevumi tiek iegrāmatoti peļņas un zaudējumu aprēķinā attiecīgā darījuma veikšanas brīdī.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Darījumi ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti latos pēc darījuma dienā spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa. Monetārie aktīvi un pasīvi ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti latos pēc pārskata perioda beigās spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa. Ārvalstu valūtas maiņas kursa rezultātā iegūtā peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti peļņas un zaudējumu aprēķinā kā peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas pozīciju pārvērtēšanas.

Plāna aktīvu un saistību pārskata sagatavošanā visvairāk izmantoto valūtu Latvijas Bankas noteiktie valūtas maiņas kursi (Ls pret ārvalstu valūtas vienību) bija šādi:

Valūta	31.12.2004.	31.12.2003.
USD	0.5160	0.5410
LTL	0.2030	0.1950
EEK	0.0449	0.0431
EUR	0.7030	0.6740

Ieguldījumi vērtspapīros

Ieguldījumi vērtspapīros (parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu, akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības un tam pielīdzināmie vērtspapīri) tiek klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turētie vērtspapīri, t.i., vērtspapīri tiek iegādāti, lai gūtu peļņu no īstermiņa cenu svārstībām vai dīleru maržas.

Tirdzniecības nolūkos iegādātie vērtspapīri sākotnēji tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā un vēlāk pārvērtēti to patiesajā vērtībā, pamatojoties uz pieejamajām tirgus cenām. Tirdzniecības nolūkā turēto vērtspapīru pārvērtēšanas to patiesajā vērtībā rezultāts ir atspoguļots ienākumu un izdevumu pārskatā kā ieguldījumu vērtības palielinājums/ (samazinājums).

Vērtspapīru pārvērtēšana notiek izmantojot Rīgas Fondu Biržas, Lietuvas Fondu Biržas un Tallinas Fondu Biržas pieejamo finanšu informāciju par šo vērtspapīru tirgus cenām.

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari Pielikums

Vērtības noteikšana noguldījumiem kredītiestādēs

Noguldījumi kredītiestādēs sākotnēji tiek novērtēti pēc noguldītās summās. Turpmāk noguldītā summa katru dienu tiek palielināta par uzkrāto procentu summu. Ja noguldījuma līgumā ir paredzēta uzkrāto procentu izmaksa pa daļām, tad dienā, kad tiek saņemti uzkrātie procenti, noguldītā summa tiek samazināta par saņemto procentu summu.

Uzkrājumi finanšu aktīvu vērtības samazinājumam

Finanšu aktīva vērtības samazināšanās ir notikusi, ja tā bilances vērtība ir lielāka nekā tā aplēstā atgūstamā vērtība. Ja finanšu aktīvam ir notikusi vērtības samazināšanās, tam tiek izveidoti attiecīgi uzkrājumi. Zaudējumi no to aktīvu vērtības samazināšanās, kas uzskaitīti amortizētā pašizmaksā, tiek aprēķināti kā starpība starp aktīva bilances vērtību un nākotnē paredzamo naudas plūsmu tagadnes vērtību, kas diskontētas, izmantojot finanšu instrumenta sākotnējo faktisko procentu likmi.

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība atspoguļo naudas līdzekļu daudzumu, par kādu aktīvs varētu tikt pārdots vai saistības varētu tikt dzēstas, balstoties uz vispārpieņemtiem principiem. Ja pēc Plāna pārvaldes domām finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to bilancē uzrādītās vērtības, tad šo aktīvu un saistību patiesā vērtība tiek atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Aktīvu un saistību pārskata posteņu atzīšana

Aktīvu pirkšana un pārdošana tiek uzskatīta darījuma dienā (norēķinu dienā).

2. Informācija par risku pārvaldīšanu

Ar mērķi samazināt ieguldījumu riskus Plāna pārvalde ievēro diversifikācijas un risku hedžēšanas (samazināšanas) principus. Veicot ieguldījumus uz Plāna rēķina, Plāna pārvalde iegūst pietiekami plašu informāciju par potenciālajiem vai iegūtajiem ieguldījumu objektiem, kā arī uzrauga to personu finansiālo un ekonomisko situāciju, kuru emitētajos vērtspapīros tiks vai ir tikusi ieguldīta Plāna manta.

Sabiedrība, izstrādājot Plāna ieguldījumu stratēģiju un nosakot limitus, veic analīzi par Plāna veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, valūtu veidiem, izvērtējot katra šī faktora riska pakāpi. Sabiedrība stingri ievēro Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un LR normatīvajos aktos noteiktās normas un ierobežojumus.

Veicot ieguldījumus ārvalstīs, īpaša vērība tiek pievērsta ar investīcijām saistīto valūtas svārstību iespējamībai attiecībā pret Latvijas latu.

Riska samazināšanas nolūkos Sabiedrība veic sekojošus novērtējumus:

- valsts novērtējums pēc starptautisko reitinga aģentūru skalas;
- valsts pastāvošās politiskās situācijas apskats;
- valsts pastāvošās ekonomiskās situācijas apskats.

Plāna ieguldījumu stratēģija tiek veidota tā, lai minimizētu minētos riskus, taču Sabiedrība negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums

3. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	31.12.2004.		31.12.2003.	
	LVL	% no kopējiem plāna aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8,107	35.3%	6,086	68.81%
Kopā prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8,107	35.3%	6,086	68.81%

Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm sastāv no prasībām uz pieprasījumu pret plāna Turētājbanku a/s "Hansabanka".

4. Termiņnoguldījumi kredītiestādēs

	% likme	Termiņš	Dzēšanas datums	31.12.2004		31.12.2003.	
				LVL	% no kopējiem plāna aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna aktīviem
A/S Unibanka	4.35%	5 gadi	30.12.2009.	2,100	9.15%	-	-
LHZB	4.9%	5 gadi	30.12.2009.	2,100	9.15%	-	-
Hansabanka	4.3%	5 gadi	30.12.2009.	1,120	4.88%	-	-
Kopā				5,320	23.18%	-	-

5. Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

	Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim	31.12.2004.		31.12.2003.	
		LVL	% no kopējiem plāna aktīviem	LVL.	% no kopējiem plāna aktīviem
Valdību parāda vērtspapīri					
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>					
LR valdības obligācijas LV580017	5.125%	656	2.86%	942	10.65%
LR valdības obligācijas LV560035	3.875%	1,316	5.73%	1,818	20.55%
Kopā LR valdības obligācijas		1,972	8.59%	2,760	31.20%
Kredītiestāžu parāda vērtspapīri					
Akciju komercbankas "Baltikums obligācijas LV0000800258	5.722%	2,180	9.50%	-	-
Kopā parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu		4,152	18.09%	2,760	31.20%

Ieguldījumu valdību parāda vērtspapīros LV580017 un LV560035 ir veikti latos un to dzēšanas termiņi ir attiecīgi 14.02.2013 un 29.08.2006. Ieguldījumu kredītiestāžu parāda vērtspapīros – akciju komercbankas Baltikums obligācijas - ir veikti eiro un to dzēšanas termiņš ir 29.12.2006. Visi parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu ir klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turēti vērtspapīri.

6. Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu

	31.12.2004	31.12.2003
--	------------	------------

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums**

	LVL	% no kopējiem plāna aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna aktīviem
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu				
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>				
SAF Tehnika	309	1.35%	-	-
Ventspils Nafta	360	1.57%	-	-
Latvijas Kuģniecība	705	3.07%	-	-
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>				
Lietuvos Telekomas	655	2.85%	-	-
Snaige ORS	578	2.52%	-	-
Norma	570	2.48%	-	-
Merko Ehitus	683	2.97%	-	-
Tallinna Kaubamaja	566	2.47%	-	-
Eesti Telekom	352	1.53%	-	-
Vilniaus Baldai ORS	601	2.62%	-	-
Kopā akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	5,379	23.43%	-	-

Visi akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu ir klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turēti vērtspapīri.

7. Uzkrātie ienākumi

2004. gada 31. decembrī uzkrātie ienākumi 1 lata apmērā sastāv no uzkrātajiem procentu ienākumiem par izvietotajiem termiņnoguldījumiem.

8. Uzkrātie izdevumi

2004. gada 31. decembrī uzkrātie izdevumi 5 lata apmērā ir uzkrātie izdevumi atlīdzībai Turētājbankai.

9. Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi

2004. gada laikā pensiju plānam ir bijuši citi izdevumi 1,180 latu apmērā, kurus ir segusi ieguldījumu sabiedrība a/s "Suprema Fondi".

10. Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
Procentu ienākumi no termiņnodulģījumiem	4	-
Procentu ienākumi par norēķinu konta atlikumu a/s „Hansabanka”	35	5
Kopā	39	5

11. Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR valdības obligācijas LV580017	56	6
LR valdības obligācijas LV560035	68	9
<i>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i>		
Akciju komercbankas "Baltikums obligācijas LV0000800258	1	-
Kopā	125	15

12. Dividendes

01.01.2004. – 31.12.2004.	19.05.2003. – 31.12.2003.
------------------------------	------------------------------

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums

	LVL	LVL
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Norma	16	-
Eesti Telekom	25	-
Merko Ehitus	6	-
Kopā	47	-

13. Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR valdības obligācijas LV580017	938	9,578
LR valdības obligācijas LV560035	1,817	5,023
LR valdības eiro obligācijas XS0189713992	1,959	-
LR valdības obligācijas LV570034	-	6,473
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Tallinna Kaubamaja	138	-
Norma	114	-
Eesti Telekom	299	-
Snaige ORS	544	-
Vilnius Vingis	513	-
Kopā	6,322	21,074

14. Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR valdības obligācijas LV580017	936	9,396
LR valdības obligācijas LV560035	1,804	4,976
LR valdības eiro obligācijas XS0189713992	1,986	-
LR valdības obligācijas LV570034	-	6,409
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Tallinna Kaubamaja	134	-
Norma	113	-
Eesti Telekom	312	-
Snaige ORS	502	-
Vilnius Vingis	486	-
Kopā	6,273	20,781

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums

15. Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums

	01.01.2004. – 31.12.2004. LVL	19.05.2003. – 31.12.2003. LVL
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR valdības obligācijas LV580017	36	-
LR valdības obligācijas LV560035	1	5
<i>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i>		
Akciju komercbankas "Baltikums obligācijas LV0000800258	5	-
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Tallinna Kaubamaja	54	-
Norma	11	-
Eesti Telekom	2	-
Snaige ORS	23	-
Vilnius Baldai	49	-
Merko Ehitus	230	-
Lietuvos Telekomas	114	-
SAF Tehnika	9	-
Latvijas Kuģniecība	60	-
Ventspils Nafta	40	-
Kopā	634	5

16. Aktīvu un saistību sadalījums pa valūtām

	31.12.2004.					31.12.2003.		
	LVL	LTL	EEK	EUR	Kopā	LVL	Citas valūtas	Kopā
Aktīvi								
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,972	-	-	-	1,972	2,760	-	2,760
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	2,180	2,180	-	-	-
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	1,374	1,834	2,171	-	5,379	-	-	-
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	5,320	-	-	-	5,320	-	-	-
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8,107	-	-	0	8,107	6,086	-	6,086
Uzkrātie ienākumi	1	-	-	-	1	-	-	-
Kopā aktīvi, LVL	16,774	1,834	2,171	2,180	22,959	8,846	-	8,846
Saistības								
Uzkrātie izdevumi	(5)	-	-	-	(5)	(1)	-	(1)
Kopā saistības	(5)	-	-	-	(5)	(1)	-	(1)
Tirā pozīcija	16,769	1,834	2,171	2,180	22,954	8,845	-	8,845
Tirā pozīcija % no neto aktīviem	73%	8%	9.5%	9.5%	100%	100%	-	100%

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums

17. Plāna Aktīvu un saistību ģeogrāfiskais izvietojums

	31.12.2004.				31.12.2003.		
	Latvijas Republika	Lietuvas Republika	Igaunijas Republika	Kopā	Latvijas Republika	Pārējās valstis	Kopā
Aktīvi							
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,972	-	-	1,972	2,760	-	2,760
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumi	2,180	-	-	2,180	-	-	-
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	1,374	1,834	2,171	5,379	-	-	-
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	5,320	-	-	5,320	-	-	-
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8,107	-	-	8,107	6,086	-	6,086
Uzkrātie ienākumi	1	-	-	1	-	-	-
Kopā aktīvi	18,954	1,834	2,171	22,959	8,846	-	8,846
Saistības							
Uzkrātie izdevumi	(5)	-	-	(5)	(1)	-	(1)
Kopā saistības	(5)	-	-	(5)	(1)	-	(1)
Tīrā pozīcija, LVL	18,949	1,834	2,171	22,954	8,845	-	8,845
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	82.5%	8%	9.5%	100%	100%	-	100%

18. Ieguldījuma portfeļa struktūra

	31.12.2004.		31.12.2003.	
	Tirdzniecības nolūkā turētie finanšu aktīvi LVL	Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi LVL	Tirdzniecības nolūkā turētie finanšu aktīvi LVL	Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi LVL
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1,972	-	2,760	-
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumi	2,180	-	-	-
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	5,379	-	-	-
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	5,320	-	-
Kopā	9,531	5,320	2,760	-

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums**

19. Likviditāte - ieguldījumu portfeja termiņa analīze

Aktīvu un saistību sadalījums pēc to atlikušā atmaksas termiņa ir šāds:

	Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	Komerc-sabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	Akcijas* un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	Uzkrātie ienākumi	Uzkrātie izdevumi	Kopā	% no kopējiem plāna aktīviem
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	
31.12.2004									
Uz pieprasījumu	-	-	5,379	-	8,107	-	-	13,486	58.75%
Līdz 1 gadam	-	-	-	-	-	-	(5)	(5)	(0.02%)
1-5 gadi	1,316	2,180	-	5,320	-	1	-	8,817	38.41%
5 gadi un vairāk	656	-	-	-	-	-	-	656	2.86%
Kopā	1,972	2,180	5,379	5,320	8,107	1	(5)	22,954	100%
31.12.2003									
Uz pieprasījumu	-	-	-	-	6,086	-	-	6,086	68.81%
Līdz 1 gadam	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)	(0.01%)
1-5 gadi	1,818	-	-	-	-	-	-	1,818	10.65%
5 gadi un vairāk	942	-	-	-	-	-	-	942	20.55%
Kopā	2,760	-	-	-	6,086	-	(1)	8,845	100%

*Akcijas ir iekļautas pie aktīviem uz pieprasījumu, pamatojoties uz spēju realizēt šos aktīvus, ja tāda nepieciešamība rodas.

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns Safari
Pielikums

20. Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību pārskata gadā

	Uzskaites vērtība gada sākumā	Palielinājums pārskata perioda laikā	Samazi- nājums pārskata perioda laikā	Ārvalstu valūtas pārvērtē- šanas rezultāts	Patiesās vērtības pārvērtēšana s rezultāts	Uzskaites vērtība pārskata gada beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Aktīvi						
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	2,760	6,064	(4,714)	-	42	4,152
Akcijas	-	6,395	(1,608)	-	592	5,379
Termiņnoguldījumi kreditīestādēs	-	5,320	-	-	-	5,320
Prasības uz pieprasījumu pret kreditīestādēm*	6,086	21,524	(19,532)	29	-	8,107
Uzkrātie ienākumi	-	1	-	-	-	1
Kopā aktīvi	8,846	39,304	(25 854)	29	634	22,959
Saistības						
Atvasinātie līgumi	-	(3,863)	3,950	(87)	-	-
Uzkrātie izdevumi	(1)	(4)	-	-	-	(5)
Kopā saistības	(1)	(3,867)	3,950	(87)		(5)
Neto aktīvi	8,845	35,437	(21,904)	(58)	634	22,954

* Prasības uz pieprasījumu pret kreditīestādēm atspoguļo naudas atlikumu norēķinu kontos Turētājbanka neto vērtībā.

21. Informācija par aktīvu atsavināšanas ierobežojumiem

Uz pārskata perioda beigām Plāns nav izsniedzis nekāda veida garantijas vai galvojumus, kā arī nav iekļājis vai citādi apgrūtinājis aktīvus.

22. Neto aktīvu vērtības dinamika

	31.12.2004.	31.12.2003.	% izmaiņa
	LVL	LVL	
Neto aktīvi	22,954	8,845	159.5%
leguldījumu plāna daļu skaits	20,939.6975773	8,460.0672233	147.51%
leguldījumu plāna daļu vērtība	1.0961983	1.0454812	4.85%
leguldījumu plāna ienesīgums	4.77%	-	-

* Ienesīgums aprēķināts izmantojot Act/360 procentu aprēķināšanas metodi



KPMG Latvia SIA
Balasta dambis 1a
Rīga LV 1048
Latvija

Tālrunis: +371 70380
Fakss: +371 70380
Internets: www.kpmg.lv

Revidentu ziņojums

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna Suprema/EVLI ieguldījumu plāna SAFARI dalībniekiem

Esam veikuši Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna Suprema/EVLI ieguldījumu plāna SAFARI, ko pārvalda AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"", finanšu pārskatu par 2004. gadu no 8. līdz 21. lapai revīziju. Finanšu pārskati ietver aktīvu un saistību pārskatu, ienākumu un izdevumu pārskatu, neto aktīvu kustības pārskatu, kā arī ieguldījumu portfeļa pārskatu. AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi" vadība ir atbildīga par šiem finanšu pārskatiem. Mēs esam atbildīgi par revidentu atzinuma sniegšanu par šiem finanšu pārskatiem, pamatojoties uz veikto revīziju. Ieguldījuma plāna SAFARI finanšu pārskatu revīziju uz 2003. gada 31. decembri veica cits neatkarīgu revidentu uzņēmums, un 2004. gada 19. martā par šiem finanšu pārskatiem sniedza revidentu atzinumu bez piezīmēm.

Revīzija tika veikta saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu Asociācijas izdotajiem Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka revīzija jāplāno un jāveic tā, lai iegūtu pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskati nesatur būtiskas kļūdas. Revīzijas laikā izlases veidā tiek veikta finanšu pārskatos uzrādīto summu un paskaidrojumu apliecināšanās dokumentācijas pārbaude. Revīzija ietver arī pārskata sagatavošanas procesā pieņemto svarīgāko vadības pieņemumu, grāmatvedības principu un vispārēju finanšu pārskatu satura novērtējumu. Mēs uzskatām, ka veiktā revīzija dod pietiekamu pamatojumu atzinuma izteikšanai.

Pēc mūsu domām, augstāk minētie finanšu pārskati sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna Suprema/EVLI ieguldījumu plāna SAFARI finansiālo stāvokli 2004. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības rezultātu gadā, kas beidzas 2004. gada 31. decembrī, saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas apstiprinātajiem noteikumiem "Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumi".

Patrick Querubin
SIA KPMG Latvia
Licence Nr. 55
Rīgā, Latvija
2005. gada 7. martā

Inga Lipšāne
Zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 112