

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS  
LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS**

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi””  
ieguldījumu plāns “Safari””**

**GADA PĀRSKATS  
PAR 2007. GADU**

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” 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	7
Ienākumu un izdevumu pārskats	8
Neto aktīvu kustības pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikums	11
Revidentu ziņojums	33

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Informācija par ieguldījumu plānu**

Plāna nosaukums:	“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””
Plāna veids:	Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāns
Plāna reģistrācijas datums:	2003. gada 19.maijs
Plāna/ ieguldījumu plāna numurs:	07015
Ieguldījumu plāna pārvaldes sabiedrība:	AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi””
Ieguldījuma plāna pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese:	Valņu iela 1, Rīga LV – 1050, Latvija
Ieguldījuma plāna 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:	AS “Hansabanka”
Plāna līdzekļu turētājbankas juridiskā adrese:	Balasta dambis 1a, Rīga, LV-1048, Latvija
Plāna līdzekļu turētājbankas reģistrācijas numurs:	40003074764
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un “AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāna “Safari”” pārvaldnieku vārds, uzvārds, ieņemamais amats:	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padome: Padomes priekšsēdētājs – <i>Hukka Tuomas Heikki Kalevi</i> Padomes loceklis – <i>Keinänen Lea Orvokki</i> Padomes loceklis – <i>Pilv Egle</i> Padomes loceklis – <i>Lassila Janne Matti</i> Padomes loceklis – <i>Saks Peeter</i>  Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valde: Valdes priekšsēdētājs – <i>Maripuu Veikko</i> Valdes loceklis – <i>Zaborski Andrei</i> Valdes loceklis – <i>Otmane Agija</i>  Plāna pārvaldnieki: <i>Zaborski Andrei</i>
Revidents:	KPMG Baltics SIA Licences Nr. 55 Balasta dambis 1a Rīga, LV 1048 Latvija

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums par 2007. gadu**

Pārvaldītājs: AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi””  
Pārvaldnieks: Zaborski Andrei  
Plāna nosaukums: “AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Adrese: Vaļņu iela 1, Rīga, LV-1050, tālrunis: 7228148, fakss: 7357133, internetā:  
www.supremafondi.lv  
Turētājbanka: AS “Hansabanka”

### **IEGULDĪJUMA POLITIKA**

AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāna “Safari” (turpmāk tekstā „Plāns”) ieguldījumu politika ir ar vidēji augstu ienesīguma riska pakāpi. Plāna līdzekļi tiek izvietoti fiksēta ienākuma instrumentos (obligācijās) ar investīciju pakāpes kredītreitingu, noguldījumos kredītiestādēs ar investīciju pakāpes kredītreitingu, ieguldījumu apliecībās un kapitāla vērtspapīros (akcijās). Akcijās tiek ieguldīti līdz 30% līdzekļu, kas tiek ieguldīti Eiropas Savienības jauno dalībvalstu uzņēmumu akcijās. Liela ieguldījumu daļa tiek veikta vadošo starptautisko līdzekļu pārvaldītāju ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās. Šāda ieguldījumu politika ilgtermiņā nodrošina ienesīguma līmeni, kas ir augstāks par konservatīvo ieguldījumu politiku.

2007. gada divpadsmit mēnešos Plāns no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras pārvaldīšanā saņēma valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļus kopsummā par LVL 290,612, un dzēsa ieguldījumu plāna daļas LVL 9,390 vērtībā. 2007. gada 31. decembrī plāna neto aktīvu kopējais apjoms bija LVL 418,945. Savukārt, vienas daļas patiesā vērtība bija 1.3898590.

Gada beigās plāna ienesīgums kopš darbības sākšanas brīža (pirmās iemaksas 2003. gada 19. jūnijā) bija 7.46% gadā. 2007. gadā kopumā, plāna ienesīgums bija 3.94% gadā.

Plāna ienesīgums ceturkšņu griezumā bija šāds:

Periods	1 ceturksnī	2 ceturksnī	3 ceturksnī	4 ceturksnī
Ienesīgums*	1.72%	2.97%	1.12%	-1.86%

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

Plāna ieguldījumi tika veikti drošos un likvidos Latvijas valdības parāda vērtspapīros. Lai nodrošinātu augstāku ienesīgumu, daļa no līdzekļiem tika ieguldīta Baltijas sabiedrību akcijās, Latvijas komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros, Latvijas komercbanku noguldījumos, kā arī ieguldījumu fondos.

2007. gada 31. decembrī 27.94% no kopējiem ieguldījumu portfeļa līdzekļiem bija izvietoti depozītos komercbankās, 2.02% - valsts iekšējā aizņēmuma vērtspapīros, 6.28% - komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros, 4.23% - Baltijas uzņēmumu akcijās, 49.81% - ieguldījumu fondos un atlikušie 9.85% – atrodas norēķinu kontā Turētājbankā.

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 2007. gadā nodrošināt lielāku Plāna neto aktīvu vērtības pieaugumu.

---

Maripuu Veikko  
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs  
Rīgā, 2008. gada 31. martā

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Paziņojums par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības valdes atbildību**

Ieguldījuma pārvaldes sabiedrības (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par ieguldījumu plāna “AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari”” (turpmāk tekstā – Plāns) finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 8. līdz 34. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Plāna finansiālo stāvokli 2007. gada 31. decembrī un darbības rezultātu par periodu no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. gada 31. decembrim.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem, kā to nosaka Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumi “Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumi”. Pārskati sagatavoti pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata gadā 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, “AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāna “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.

---

Maripuu Veikko  
*AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs*

Rīgā, 2008. gada 31. martā

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Aktīvu un saistību pārskats**

Nr. 319VK00-026A

Rīgā, 19.03.2008.

**Turētājbankas ziņojums  
par laika periodu no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. 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 līdzekļi tiek turēti atbilstoši likuma “Valsts fondēto pensiju likums” prasībām;
- 2) Plāna līdzekļu vērtības aprēķināšana atbilst likumā “Valsts fondēto pensiju likums”, Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un FKTK noteikumos “Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas noteikumi” noteiktajai kārtībai;
- 3) Plāna līdzekļu pārvaldītāja rīkojumi, kas iesniegti laika posmā no 01.01.2007. līdz 31.12.2007. par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst likuma “Valsts fondēto pensiju likums”, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām.

Ar cieņu,

---

**Māris Avotiņš**  
Valdes priekšsēdētājs

Simsons 67444142

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Aktīvu un saistību pārskats**

	Pielikums	31.12.2007. LVL	31.12.2006. LVL
<b>Aktīvi</b>			
<b>Finanšu ieguldījumi</b>			
<i><b>Tirdzniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi</b></i>			
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	7	208,614	38,069
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	6	17,676	15,802
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	192	-
<b><i>Tirdzniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi kopā :</i></b>		<b>226,482</b>	<b>53,871</b>
 <i><b>Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi</b></i>			
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksēto ienākumu	5	8,478	24,739
Komersabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	5	26,252	11,096
Terminnoguldījumi kredītiestādēs	4	117,067	38,906
<b><i>Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi kopā:</i></b>		<b>151,797</b>	<b>74,741</b>
 Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3	41,281	5,501
<b>Kopā aktīvi</b>		<b>419,560</b>	<b>134,113</b>
 <b>Saistības</b>			
<i><b>Tirdzniecības nolūkā turētas finanšu saistības</b></i>			
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	(188)	-
Uzkrājumi saistībām un maksājumiem	8	(427)	(132)
<b>Kopā saistības</b>		<b>(615)</b>	<b>(132)</b>
 <b>Neto aktīvi</b>		<b>418,945</b>	<b>133,981</b>

Pielikums no 11. līdz 32. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 7. līdz 32. lapai ir apstiprinājusi Plāna pārvaldes sabiedrības AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” valde un valdes vārdā tos parakstījis:

---

Maripuu Veikko  
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2008. gada 31. martā

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Ienākumu un izdevumu pārskats**

	Pielikums	2007 LVL	2006 LVL
<b>Ienākumi</b>			
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	10	3,535	1,512
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem	11	1,701	1,588
Dividendes	12	270	188
<b>Kopā ienākumi</b>		<b>5,506</b>	<b>3,288</b>
<b>Izdevumi</b>			
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		(2,532)	(1,040)
Atlīdzība turētājbankai		(677)	(205)
Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi		(39)	(38)
<b>Kopā izdevumi</b>		<b>(3,248)</b>	<b>(1,283)</b>
<b>Ieguldījumu vērtības palielinājums</b>			
Realizētā ieguldījumu peļņa	13	4,402	5,070
Zaudējumi no ieguldījumu pārdošanas		(5,041)	(3,964)
Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa		(110)	(184)
<b>Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums</b>		<b>(749)</b>	<b>922</b>
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	14	2,233	3,494
<b>Kopā ieguldījumu vērtības palielinājums</b>		<b>1,484</b>	<b>4,416</b>
<b>Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu palielinājums</b>		<b>3,742</b>	<b>6,421</b>

Pielikums no 11. līdz 32. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 7. līdz 32. lapai ir apstiprinājusi Plāna pārvaldes sabiedrības AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” valde un valdes vārdā tos parakstījis:

---

Maripuu Veikko  
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2008. gada 31. martā



**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Neto aktīvu kustības pārskats**

	2007 LVL	2006 LVL
<b>Neto aktīvi pārskata perioda sākumā</b>	<b>133,981</b>	<b>67,831</b>
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu palielinājums	3,742	6,421
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summa	290,612	72,345
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātas un izmaksājamas naudas summas	(9,390)	(12,616)
<b>Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā</b>	<b>284,964</b>	<b>66,150</b>
<b>Neto aktīvi pārskata perioda beigās</b>	<b>418,945</b>	<b>133,981</b>
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	100,193.8674661	53,099.6648825
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	301,430.0461553	100,193.8674661
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.3372107	1.2774356
<b>Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās</b>	<b>1.3898590</b>	<b>1.3372107</b>

Pielikums no 11. līdz 32. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 7. līdz 32. lapai ir apstiprinājusi Plāna pārvaldes sabiedrības AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” valde un valdes vārdā tos parakstījis:

---

Maripuu Veikko  
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2008. gada 31. martā

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Naudas plūsmas pārskats**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Naudas plūsma no pamatdarbības</b>		
Neto aktīvu pieaugums	3,742	6,421
Nerealizētais ieguldījumu izmaiņas rezultāts	(2,233)	(3,494)
Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa	(4,402)	(5,070)
Izmaiņas pārējos aktīvos	-	3,001
Izmaiņas uzkrātos izdevumos	295	156
<b>Neto naudas palielinājums pamatdarbības rezultātā</b>	<b>(2,598)</b>	<b>1,014</b>
<b>Naudas plūsmas no ieguldījumu darbības</b>		
Ieguldījumi līdz termiņa beigām turētos finanšu aktīvos	(104,481)	(66,306)
Ieguldījumi tirdzniecības nolūkā turētos finanšu aktīvos	(244,189)	(36,270)
Ieņēmumi no ieguldījumu pārdošanas	103,753	20,567
Saņemti procenti un dividendes	2,183	841
<b>Neto naudas (samazinājums) ieguldījumu darbības rezultātā</b>	<b>(242,734)</b>	<b>(81,168)</b>
<b>Naudas plūsma no finansēšanas darbības</b>		
Saņemta nauda no VSAA	290,612	72,345
Atmaksāta nauda VSAA	(9,390)	(12,616)
<b>Neto naudas pieaugums finansēšanas darbības rezultātā</b>	<b>281,222</b>	<b>59,729</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums) pieaugums</b>	<b>35,890</b>	<b>(20,425)</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>5,501</b>	<b>26,110</b>
Peļņa/zaudējumi no ārvalstu valūtas maiņas kursu atšķirībām	(110)	(184)
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>41,281</b>	<b>5,501</b>

Pielikums no 11. līdz 32. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 7. līdz 32. lapai ir apstiprinājusi Plāna pārvaldes sabiedrības AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” valde un valdes vārdā tos parakstījis:

---

Maripuu Veikko  
AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības  
Suprema Fondi  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2008. gada 31. martā

## **“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari”” Finanšu pārskata pielikums**

### **1. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi**

“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari” (turpmāk tekstā „Plāns”) dibināts 2003. gada 19. maijā saskaņā ar LR Valsts fondēto pensiju likumu.

Plāna ieguldījumu politika ir sabalansēta - ieguldījumi tiek veikti fiksētā ienākuma instrumentos (obligācijās) ar investīciju pakāpes kredītreitingu, noguldījumos kredītiestādēs ar investīciju pakāpes kredītreitingu, fondu ieguldījumu apliecībās, kā arī kapitāla vērtspapīros (akcijās).

Plāna pārvaldības funkcijas pilda “AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi””, Plāna administrēšanas funkcijas ir deleģētas Andrejam Zaborski, kas ir Plāna pārvaldnieks. Plāna turētājbanka ir AS “Hansabanka”. Plāna pārvaldnieks administrē valsts fondēto pensiju shēmas plāna aktīvus saskaņā ar “Noteikumiem par valsts fondēto pensiju shēmas darbību” un Plāna prospekta noteikumiem.

#### **Plāna līdzekļu vērtība un Plāna daļas vērtība**

Plāna līdzekļu vērtība tiek aprēķināta Likumā un citos normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā. Plāna līdzekļu vērtība ir Plāna līdzekļu aktīvu un saistību vērtību starpība. Plāna daļas vērtību nosaka, dalot Plāna līdzekļu vērtību uz aprēķina brīdi ar uz aprēķina brīdi reģistrēto Plāna daļu skaitu. Plāna līdzekļu vērtību un Plāna daļas vērtību nosaka katras darba dienas beigās. Plāna daļas vērtība tiek izteikta latos un noapaļota līdz septiņām zīmēm. Plāna daļas vērtība Plāna darbības sākšanas brīdī ir viens lats.

#### **Finanšu pārskatu sagatavošanas principi**

Finanšu pārskati ir sagatavoti ar saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem (SPFS), kā to nosaka Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (FKTK) noteikumi “Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumi”.

2007. gada Plāna finanšu pārskatu pielikumā ietvertie grāmatvedības uzskaites principi tiek piemēroti: sagatavojot finanšu pārskatus par gadu, kas noslēdzās 2007. gada 31. decembrī, kā arī sagatavojot šajos finanšu pārskatos ietverto salīdzinošo informāciju par gadu, kas noslēdzās 2006. gada 31. decembrī.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši atvasināto finanšu instrumentu un tirdzniecības nolūkā turēto finanšu aktīvu patiesajai vērtībai. Pārējie finanšu aktīvi un saistības tiek novērtēti amortizētā pašizmaksā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (LVL). Finanšu pārskati aptver laika periodu no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. gada 31. decembrim.

Lai sagatavotu finanšu pārskatus saskaņā ar SFPS, vadībai ir nepieciešams izdarīt spriedumus, aplēses un pieņēmumus, kuri ietekmē politikas piemērošanu un uzrādītās aktīvu un saistību summas, ieņēmumus un izdevumus. Aplēšu un ar tām saistīto pieņēmumu pamatā ir vēsturiskā pieredze un dažādi citi faktori, kuri tiek uzskatīti par saprātīgiem attiecīgajos apstākļos un kuru rezultāts veido pamatu lēmumu pieņemšanai par aktīvu un saistību bilances vērtību, kuru nav iespējams noteikt, izmantojot citus avotus. Patiesie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Aplēses un ar tām saistītie pieņēmumi tiek regulāri pārbaudīti. Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs tiek atzītas tajā periodā, kurā attiecīgās aplēses tiek pārskatītas, ja izmaiņas ietekmē tikai attiecīgo periodu, vai arī periodā, kad aplēses tiek pārskatītas, un nākamajos periodos, ja izmaiņas ietekmē gan tekošo, gan nākamos periodus.

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**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 ienākumu un izdevumu pārskatā 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:

<b>Valūta</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
EUR	0.702804	0.702804
SEK	0.074400	0.077800
USD	0.484000	0.536000

**Finanšu instrumenti**

**a) Klasifikācija**

Patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi un saistības ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā ir tādi finanšu aktīvi, kurus Plāns sākotnēji definē kā aktīvus un saistības, kuru patiesās vērtības izmaiņas atzīst ienākumu un izdevumu pārskatā un tādi finanšu instrumenti, kas paredzēti tirdzniecībai. Tirdzniecībai paredzētie instrumenti ir tie instrumenti, ko Plāns tur vienīgi ar nolūku gūt peļņu no finanšu instrumentu cenu īstermiņa svārstībām.

Līdz termiņa beigām turētie aktīvi ir finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētu termiņu, kurus Plāns ir nolēmis un spēj turēt līdz termiņa beigām. Līdz termiņa beigām turētie aktīvi ietver termiņnoguldījumus kredītiestādēs un parāda vērtspapīrus ar fiksētu ienākumu.

Pārdošanai pieejamie aktīvi ir finanšu aktīvi, kas nav turēti tirdzniecības nolūkā, nav kredīti un tamlīdzīgas prasības, kā arī nav līdz termiņa beigām turēti aktīvi.

**b) Atzīšana**

Finanšu instrumenti tiek atzīti bilancē, izmantojot vērtspapīru iegādes norēķinu datumu. Kredīti un tamlīdzīgas prasības tiek atzītas datumā, kad tās tiek nodotas Plānam vai Plāns tās izsniedz.

**c) Novērtēšana**

Finanšu instrumenti sākotnēji tiek novērtēti to patiesajā vērtībā pieskaitot darījuma izmaksas, ja finanšu instruments nav klasificēts kā finanšu aktīvs vai saistības ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Pēc sākotnējās uzrādīšanas visi patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi un saistības ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā un visi pārdošanai pieejamie aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā, izņemot tos instrumentus, kuriem nav kotētas tirgus cenas aktīvā tirgū vai kuru patieso vērtību nevar pamatot noteikt. Šos instrumentus uzrāda iegādes vērtībā, ieskaitot darījuma izmaksas, ņemot vērā vērtības samazināšanās zaudējumus.

Pēc sākotnējās uzrādīšanas visi patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi un saistības ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā un visi pārdošanai pieejamie aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā, izņemot tos instrumentus, kuriem nav kotētas tirgus cenas aktīvā tirgū vai kuru patieso vērtību nevar

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

pamatoti noteikt. Šos instrumentus uzrāda iegādes vērtībā, ieskaitot darījuma izmaksas, ņemot vērā vērtības samazināšanās zaudējumus.

Visas finanšu saistības, kas nav paredzētas tirdzniecībai, kredīti un tamlīdzīgas prasības un līdz termiņa beigām turētie aktīvi tiek novērtēti amortizētā pašizmaksā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi. Visi šie finanšu instrumenti ir pakļauti pārskatīšanai attiecībā uz vērtības samazināšanos.

***d) Patiesās vērtības noteikšanas principi***

Finanšu instrumentu patiesās vērtības pamatā ir kotētā tirgus cena bilances datumā, ieskaitot darījuma izmaksas. Ja finanšu instrumenta kotētā tirgus cena nav pieejama, instrumenta patieso vērtību aprēķina, izmantojot cenas modeli vai diskontēto naudas plūsmu.

Ja tiek lietota diskontētā naudas plūsma, nākotnē paredzamās naudas plūsmas aplēses tiek balstītas uz vadības aprēķiniem un izmantotā diskonta likme ir instrumenta ar līdzīgiem nosacījumiem un noteikumiem tirgus likme bilances datumā. Ja tiek lietots cenas modelis, ievades dati tiek balstīti uz tirgus datiem bilances datumā.

Atvasināto instrumentu, kas nav kotēti biržā, patiesā vērtība tiek aplēsta tāda, kādu Plāns saņemtu vai maksātu, lai pārtrauktu līgumu bilances datumā, ņemot vērā tā datuma tirgus apstākļus un darījumā iesaistīto pušu kredītpēju.

***(e) Peļņa vai zaudējumi no pārvērtēšanas***

Peļņa vai zaudējumi, kas rodas no patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu un saistību ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā patiesās vērtības izmaiņām, tiek uzrādīti ienākumu un izdevumu pārskatā. Peļņa vai zaudējumi, kas rodas no pārdošanai pieejamo finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām, tiek uzrādīti pašu kapitālā. Plāns nepiemēro risku ierobežošanas uzskaiti.

***(f) Atzīšanas pārtraukšana***

Finanšu aktīva atzīšana tiek pārtraukta, kad Plāns ir zaudējis kontroli pār tiesībām, kas saistītas ar attiecīgajiem finanšu instrumentiem. Kontrole tiek zaudēta, kad saistības tiek realizētas, izbeidz pastāvēt vai no tām atsakās. Finanšu saistību atzīšana tiek pārtraukta tās dzēšanas brīdī.

Pārdošanai pieejamo, patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu un saistību ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, līdz termiņa beigām turētu instrumentu un kredītu un tamlīdzīgu prasību atzīšana tiek pārtraukta norēķinu dienā.

**Aktīvu vērtības samazināšanās**

Katra finanšu pārskata sagatavošanas datumā Plāna aktīvu uzskaites vērtība tiek pārvērtēta bilances datumā, lai noteiktu, vai nav konstatējamas aktīva vērtības samazināšanas pazīmes. Ja šādas pazīmes tiek konstatētas, tiek aplēsta aktīva atgūstamā summa.

Plāna aizdevumu un citu prasību, izņemot finanšu aktīvu ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, atgūstamo summu aprēķina kā nākotnē paredzamo naudas plūsmu pašreizējo vērtību, diskontējot ar sākotnējo aktīva efektīvo procentu likmi. Plāna pārdošanai pieejamo ieguldījumu un finanšu aktīvu ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā atgūstamā summa ir to patiesā vērtība.

## **“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari”” Finanšu pārskata pielikums**

### **Zaudējumu no vērtības samazināšanās atcelšana**

Aizdevumu un citu prasību vērtības samazināšanās zaudējumus atceļ, ja to vēlākas atgūstamās vērtības palielināšanos var objektīvi saistīt ar notikumiem pēc zaudējumu atzīšanas.

### **Ienākumu un izdevumu uzskaitē**

Visi būtiskie ienākumi un izdevumi tiek uzskaitīti, pielietojot uzkrāšanas principu.

Procentu ienākumi un izdevumi tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, ņemot vērā aktīva/saistību efektīvo procentu likmi. Procentu ienākumi un izdevumi ietver diskonta vai prēmijas amortizāciju vai citas atšķirības starp sākotnējo procentus nesošā instrumenta uzskaites summu un tā summu dzēšanas brīdī, kas aprēķināta pēc efektīvās procentu likmes metodes.

Procentu ieņēmumus nesošo aktīvu vērtības samazinājuma gadījumā procentu aprēķināšana tiek turpināta, izmantojot efektīvo procentu likmes metodi.

### **Izdevumi**

Visi izdevumi, ieskaitot atlīdzību Plāna pārvaldes Sabiedrībai un Turētājbankai tiek atzīti ienākumu un izdevumu pārskatā pēc uzkrājuma principa.

### **Nodokļi**

Saskaņā ar Latvijas Republikā spēkā esošo likumdošanu ieguldījumu plāns nav uzņēmumu ienākuma nodokļa maksātājs, līdz ar to Dalībnieku Plānā akumulētie līdzekļi un Plānam piederošie līdzekļi netiek aplikti ar uzņēmuma ienākuma nodokli.

### **Atvasinātie finanšu instrumenti**

Atvasinātos finanšu instrumentus, tajā skaitā valūtas maiņas līgumus, valūtas un procentu likmju mijmaiņas līgumus, un citus atvasinātos finanšu instrumentus sākotnēji atzīst patiesajā vērtībā. Patieso vērtību nosaka pēc kotētām tirgus cenām un diskontētās naudas plūsmas modeļiem. Visus atvasinātos finanšu instrumentus atspoguļo kā aktīvus, ja to patiesā vērtība ir pozitīva, un kā pasīvus, ja to patiesā vērtība ir negatīva.

Banka nepiemēro riska ierobežošanas uzskaiti.

### **Jauni standarti un interpretācijas, kas vēl nav stājušies spēkā**

Pastāv vairāki jauni standarti, esošo standartu grozījumi un interpretācijas, kuras vēl nav stājušās spēkā vai nav piemērojamas Eiropas Savienībā gadā, kurš noslēdzās 2007. gada 31. decembrī, un kuras nav ņemtas vērā, sagatavojot šo Gada pārskatu:

- SFPIK Interpretācijas Nr. 8 Darbības jomas nosaka informācijas uzrādīšanu par darbības jomām sadalījumā pa Sabiedrības struktūrvienībām, kuras vadība uzrauga, lai pieņemtu lēmumus par Sabiedrības darbību. Darbības jomas ir Sabiedrības struktūrvienības, par kurām ir pieejama atsevišķa finanšu informācija, kuru vadība regulāri izvērtē, lai pieņemtu lēmumus par resursu sadali un novērtētu rezultātus. SFPIK Interpretācija Nr. 8 neattiecas uz Plānu.
- SFPIK Interpretācija Nr. 11 2. SFPS –Darījumi ar pašu un koncerna kapitāla akcijām nosaka, ka ar kapitāla daļām pamatoti maksājumi, kuru ietvaros sabiedrība saņem preces vai pakalpojumus, norēķinoties ar sabiedrības pašu kapitāla instrumentiem, ir jāuzskaita kā ar kapitāla daļām pamatoti maksājumi ar pašu kapitāla daļām, neatkarīgi no veida, kādā tiek iegūti nepieciešamie pašu kapitāla instrumenti. Interpretācija sniedz arī norādījumus par to, vai darījumi ar kapitāla daļu pamatotiem

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

maksājumiem, kuru ietvaros norēķins ar Sabiedrības preču vai pakalpojumu piegādātājiem tiek veikts izmantojot sabiedrības mātes sabiedrības pašu kapitāla instrumentus, sabiedrības finanšu pārskatos ir jāuzrāda kā darījumi ar norēķinu naudā vai ar pašu kapitāla daļām. SFPIK Interpretācija Nr. 11 neattiecas uz Plānu, jo Plāns nav veicis darījumus ar kapitāla daļu pamatotiem maksājumiem.

- 2. SFPS – Ar kapitāla daļām pamatots maksājums – pārstrādātais standarts izskaidro pašu kapitāla instrumentu piešķiršanas un nepiešķiršanas nosacījumu definīcijas. Pārstrādātais 2. SFPS neattiecas uz Plāna darbību, jo Plānam nav darījumu, kas ietvertu ar kapitāla daļām pamatotus maksājumus.
- SFPIK Interpretācija Nr. 12 Pakalpojumu koncesijas līgumi sniedz norādes privātā sektora sabiedrībām par atzīšanas un novērtēšanas jautājumiem, kuri rodas, uzskaitot pakalpojumu koncesijas līgumus, kuri ietver valsts sektora pakalpojumus sabiedriskajam sektoram. SFPIK Interpretācija Nr. 12 neattiecas uz Plāna darbību, jo Plāns nav noslēdzis pakalpojumu koncesijas līgumus.
- SFPIK Interpretācija Nr. 13 Pastāvīgo klientu programmas apskata grāmatvedības uzskaiti sabiedrībās, kuras ir ieviesušas vai ir citādi iesaistītas pastāvīgo klientu programmās attiecībā uz saviem klientiem. Interpretācija attiecas uz pastāvīgo klientu programmām, kurās klienti var gūt labumu, piemēram, preces vai pakalpojumus bez maksas vai ar atlaidi. SFPIK Interpretācija Nr. 13 neattiecas uz Plāna darbību, jo Plāns nav ieviesis šādas pastāvīgo klientu programmas.
- Pārstrādātais 23. SGS Aizņēmumu izmaksas atceļ iespēju iekļaut izdevumos procentu un citas izmaksas par aizņēmumiem un pieprasa kapitalizēt aizņēmumu izmaksas, kuras ir tieši saistītas ar aktīva iegādi, celtniecību vai ražošanu. Pārstrādātais 23. SGS neattiecas uz Plāna darbību, jo Plāns nav uzsācis iegādi, celtniecību vai ražošanu, kam būtu nepieciešams piesaistīt īpašus aizņēmumus.
- SFPIK Interpretācija Nr. 14, 19. SGS – Ierobežojumi attiecībā uz noteikto pabalstu aktīviem, minimālās finansējuma prasības un to attiecība izskaidro, kad var uzskatīt, ka nākotnē veicamo ieguldījumu noteiktajos aktīvos atmaksa vai samazinājums ir pieejami, un sniedz vadlīnijas par minimālo finansējuma prasību ietekmi uz šiem aktīviem. SFPIK Interpretācija Nr. 14 neattiecas uz Plāna darbību, jo Plāns nav izveidojis ilgtermiņa darbinieku pabalstu plānus.
- 3. SFPS Komercdarbības apvienošana – ir veikti labojumi un paplašināta komercdarbības definīcija un ieviestas arī citas būtiskas izmaiņas attiecībā uz biznesa kombināciju uzskaiti. Pārstrādātais 3. SFPS neattiecas uz Plāna darbību, jo Plānam nav ieguldījumu meitas sabiedrībās, kurus varētu ietekmēt izmaiņas šajā standartā.
- 1. SGS Finanšu pārskatu sniegšana - pārstrādātais standarts nosaka, ka informācijas apkopošana finanšu pārskatā ir jābalsta uz kopīgām pazīmēm, un standarts ievieš visaptverošu ieņēmumu pārskatu. Plāns pašlaik apsver, vai sagatavot vienu kopīgu visaptverošu ieņēmumu pārskatu vai divus atsevišķus ieņēmumu pārskatus.
- 27. SGS Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati – pārstrādātajā standartā termins „mazākuma līdzdalība” ir aizvietots ar „nekontrolējoša līdzdalība” un tiek definēts kā „kapitāla ieguldījums meitas sabiedrībā, kurš nav tieši vai netieši attiecināms uz mātes sabiedrību”. Pārstrādātais 27. SGS neattiecas uz Plāna darbību, jo Plānam nav ieguldījumu meitas sabiedrībās, kurus varētu ietekmēt izmaiņas šajā standartā.

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

## **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.

Plāna pārvaldes 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. Savā darbībā Plāna pārvaldes Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam, kas rodas no iespējamām procentu likmju izmaiņām attiecībā uz Plāna pārvaldes Sabiedrības vietējiem un ārzemju aktīviem un saistībām. Plāna pārvaldes Sabiedrība stingri ievēro Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un LR normatīvajos aktos noteiktās normas un ierobežojumus attiecībā uz minēto risku kontroli un vadību.

### **Tirgus risks**

Tirgus risks ir risks, ka izmaiņas tirgus cenās, piemēram, ārvalstu valūtu maiņas kursos, ietekmēs Plāna ienākumus vai ieguldījumu finanšu instrumentos vērtību. Tirgus riska vadības mērķis ir vadīt un kontrolēt šo risku, nodrošinot pieņemamu šī riska līmeni.

Plāns ir pakļauts tirgus riskam, galvenokārt, saistībā ar Plāna darbības finansēšanu, izmantojot ārvalstu valūtās nominētus aktīvus, kā arī tādā apmērā, par cik procentus pelnošo aktīvu termiņstruktūra atšķiras no procentus nesošo saistību termiņstruktūras. Veicot ieguldījumus ārvalstīs, īpaša vērība tiek pievērsta ar investīcijām saistīto valūtas svārstību iespējamībai attiecībā pret Latvijas latu.

Riska samazināšanas nolūkos Plāns 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 Plāna pārvaldes Sabiedrība negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

### **Ārvalstu valūtas risks**

Ārvalstu valūtas risks ir potenciāla zaudējuma risks, kas rodas, pārvērtējot Plāna atvērto valūtas pozīciju (starpību starp aktīviem un pasīviem) katrai no ārvalstu valūtām, mainoties ārvalstu valūtas maiņas kursam attiecībā pret pārskatā lietoto valūtu.

Plāna pārvaldes Sabiedrība pārvalda šo risku ierobežojot ieguldījumus valūtās, kas nav pamatvalūta vai izmantojot atbilstošus atvasinātus finanšu instrumentus.

### **Kredītrisks**

Kredītrisks ir risks, ka finanšu instrumenta darījumā iesaistītā puse nepildīs tās saistības vai apņēšanās attiecībā uz Plānu. Plāna līdzekļu pārvaldītājs ir ieviesis kredītpolitiku, un tiek nodrošināta regulāra kredītriska uzraudzība.

Maksimālo kredītrisku bilances datumā vislabāk atspoguļo finanšu aktīvu uzskaites vērtības. Tas attiecas arī uz amortizētajā pašizmaksā uzrādītajiem finanšu aktīviem, jo to dzēšanas termiņš iestājas ātrāk kā viena gada laikā. 2007. un 2006. gada 31. decembrī nav būtisku kredītriska koncentrāciju ar darījumu pusēm.



**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**Procentu likmju risks**

Viens no riskiem, kuriem Plāns ir pakļauts, ir riska, ka Plāns cietīs zaudējumus, kurus izraisīs svārstības nākotnes naudas plūsmās vai finanšu instrumentu patiesajā vērtībā, ko ietekmēs izmaiņas tirgus procentu likmēs. Procentu likmes riska vadība notiek, galvenokārt, uzraugot procentu likmju atšķirības un nosakot ierobežojumus uz procentu likmju izmaiņām. Šo ierobežojumu ievērošanu uzrauga Finanšu kontroles un budžeta nodaļa. Plāna procentu likmju pozīcijas apraksts ir sniegts šo finanšu pārskatu 19. piezīmē.

***Patiesās vērtības jutīguma analīze instrumentiem ar fiksētu likmi***

2007. gada 31. decembrī Plāns neuzskaita fiksētā ienākuma finanšu aktīvus vai pasīvus kā tādus, kas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek uzskaitīti patiesajā vērtībā vai kā pārdošanai pieejamos aktīvus, un Plāns nav definējis atvasinātos finanšu instrumentus (procentu likmju mijmaiņas darījumus) risku ierobežošanas darījumus saskaņā ar patiesās vērtības risku ierobežošanas modeli. Tādējādi procentu likmju izmaiņas bilances datumā neietekmētu peļņas vai zaudējumu aprēķinu vai pašu kapitālu.

***Naudas plūsmas jutīguma analīze instrumentiem ar mainīgu likmi***

Procentu likmju izmaiņas 100 bāzes punktu apmērā būtu palielinājušas peļņu un zaudējumus par zemāk minētajām summām. Analīze pieņem, ka visi citi mainīgie lielumi, tai skaitā valūtas likmes, paliek nemainīgi.

	Peļņa vai zaudējumi	
	100 bāzes punktu pieaugums	100 bāzes punktu samazinājums
<b>2007.gada 31.decembris</b>		
Mainīgas likmes instrumenti	8	(8)
Procentu mijmaiņas darījumi	(3)	3
<b>Naudas plūsmas jutīgums (neto)</b>	<b>5</b>	<b>(5)</b>
<b>2006.gada 31.decembris</b>		
Mainīgas likmes instrumenti	3	(3)
Procentu mijmaiņas darījumi	-	-
<b>Naudas plūsmas jutīgums (neto)</b>	<b>3</b>	<b>(3)</b>

***Valūtas riska jutīguma analīze***

Lata vērtības nostiprināšanās 10% apmērā attiecībā pret minētajām valūtām 31. decembrī būtu palielinājusi/ (samazinājusi) peļņu par zemāk minētajām summām. Šī analīze balstās uz pieņēmumu, ka visi pārējie mainīgie lielumi, tai skaitā procentu likmes, saglabājas nemainīgi.

	Peļņa vai zaudējumi	
	USD	SEK
<b>2007.gada 31.decembris</b>		
USD	2	
SEK		(1)
<b>2006.gada 31.decembris</b>		
USD	1	
SEK		-

Lata valūtas kursa pavājināšanās par 10% attiecībā pret minētajām valūtām 2007. gada 31. decembrī un attiecīgi 2006. gada 31. decembrī atstātu pretēju ietekmi uz minētajām valūtām norādīto summu apmērā, pieņemot, ka visi pārējie raksturlielumi nemainās. Plāna aktīvu un saistību ārvalstu valūtas pozīcijas kopsavilkums ir atspoguļots 17. pielikumā.

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**3. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm**

	31.12.2007.		31.12.2006.	
	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
<b>Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm</b>	<b>41,281</b>	<b>9.85</b>	<b>5,501</b>	<b>4.10</b>

Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm sastāv no prasībām uz pieprasījumu pret plāna Turētājbanku AS “Hansabanka”.

**4. Termiņnoguldījumi kredītiestādēs Latvijā**

	Depozīta % likme	Termiņš	Dzēšanas datums	31.12.2007.	
				LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
SEB Latvijas Unibanka	4.35	5 gadi	30.12.2009	2,400	0.57
SEB Latvijas Unibanka	7.50	1 mēnesis	07.01.2008	17,195	4.10
SEB Latvijas Unibanka	7.50	1 mēnesis	07.01.2008	12,221	2.92
VAS LHZB	4.75	1 gads	11.01.2008	6,799	1.62
VAS LHZB	6.15	1 gads	29.02.2008	4,302	1.03
VAS LHZB	4.90	5 gadi	30.12.2009	2,409	0.58
A/S Hansabanka	4.30	5 gadi	30.12.2009	1,267	0.30
A/S Hansabanka	6.80	2 mēneši	04.02.2008	17,093	4.08
Baltikums	5.90	5 gadi	04.01.2010	1,173	0.28
A/S Parex banka	4.50	5 gadi	04.01.2010	1,840	0.44
Latvijas Krājbanka	5.06	1 gads	11.01.2008	7,239	1.73
Latvijas Krājbanka	6.10	5 gadi	05.01.2010	2,601	0.62
DnB Nord banka	7.55	1 mēnesis	21.01.2008	18,157	4.33
DnB Nord banka	7.55	1 mēnesis	02.01.2008	7,204	1.72
Sampo banka	8.50	2 mēneši	15.01.2008	15,167	3.62
<b>Kopā</b>				<b>117,067</b>	<b>27.94</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

	Depozīta% likme	Termiņš	Dzēšanas datums	31.12.2006. LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
SEB Latvijas Unibanka	3.70	1 mēnesis	02.01.2007	3,046	2.27
SEB Latvijas Unibanka	4.35	5 gadi	30.12.2009.	2,297	1.71
VAS LHZB	3.45	1 gads	10.01.2007.	4,548	3.39
VAS LHZB	4.70	4 mēneši	28.02.2007.	4,059	3.03
VAS LHZB	4.90	5 gadi	30.12.2009.	2,306	1.72
A/S Hansabanka	4.30	5 gadi	30.12.2009.	1,218	0.91
Baltikums	5.90	5 gadi	04.01.2010.	1,115	0.84
A/S Parex banka	3.60	1 gads	10.01.2007.	2,794	2.07
A/S Parex banka	4.50	5 gadi	04.01.2010.	1,840	1.37
Latvijas Krājbanka	4.60	1 gads	10.01.2007.	4,597	3.43
Latvijas Krājbanka	4.55	6 mēneši	01.03.2007.	3,046	2.27
Latvijas Krājbanka	6.10	5 gadi	05.01.2010.	2,467	1.84
DnB Nord banka	3.30	1 gads	10.01.2007.	2,787	2.08
Sampo banka	3.20	5 gadi	10.01.2007.	2,786	2.08

**Kopā** **38,906**    **29.01**

Noguldījumi kredītiestādēs 2007. gada 31. decembrī ietver uzkrātos procentus 3,257 (2006.g.: 1,624 ) LVL apmērā.

**5. Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu**

	31.12.2007.		31.12.2006.	
	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
<b>Valdību parāda vērtspapīri</b>				
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>				
LR valdības obligācijas LV580017	604	0.14	627	0.47
LR valdības obligācijas LV570042	1,521	0.36	1,556	1.16
LR valdības obligācijas LV580033	6,353	1.52	6,458	4.82
LR parādzīmes LV0000540896	-	-	4,909	3.66
LR parādzīmes LV0000540904	-	-	7,735	5.77
LR parādzīmes LV0000532158	-	-	3,454	2.58
<b>Kopā</b>	<b>8,478</b>	<b>2.02</b>	<b>24,739</b>	<b>18.46</b>
<b>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</b>				
Akciju komercbankas "Baltikums obligācijas LV0000800258	3,631	0.87	-	-
Parekss bankas obligācijas LV0000800274	2,506	0.60	2,513	1.87
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	2,495	0.60	2,486	1.85
Privatbank hipotekārās ķīlu zīmes	1,550	0.37	1,550	1.16
AS Krājbanka hipot. ķīlu zīmes	4,311	1.03	-	-
Balti Investeeringute Grupp4.60%	2,035	0.49	2,028	1.51
BIG PANK LVL 7.25%	2,552	0.61	2,519	1.88
Manutent EUR FRN	7,172	1.71	-	-
<b>Kopā</b>	<b>26,252</b>	<b>6.28</b>	<b>11,096</b>	<b>8.27</b>
<b>Kopā parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</b>	<b>34,730</b>	<b>8.30</b>	<b>35,835</b>	<b>26.73</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**6. Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu**

	31.12.2007		31.12.2006	
	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu				
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i></b>				
Grindex	1,279	0.31	2,880	2.15
Ventspils Nafta	735	0.18	1,175	0.88
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā</b>	<b>2,014</b>	<b>0.49</b>	<b>4,055</b>	<b>3.03</b>
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>				
Lietuvos Telekomas	-	-	845	0.63
TEO LT AB	1,329	0.32	-	-
Panevezio Statybos trestas	3,590	0.86	-	-
East Capital Explorer AB	5,848	1.40	-	-
Merko Ehitus	-	-	2,844	2.12
Tallinna Kaubamaja	-	-	2,257	1.68
Eesti Telekom	2,192	0.52	-	-
Baltika	-	-	1,404	1.05
Rokiskio Suris	-	-	1,142	0.85
Eesti Ehitus	-	-	356	0.26
Tallink Grupp share	802	0.19	359	0.27
Olympic Entertainment Grupp	-	-	187	0.14
Silvano Fashion Grupp Share	1,901	0.45	2,353	1.75
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā</b>	<b>15,662</b>	<b>3.74</b>	<b>11,747</b>	<b>8.75</b>
<b>Kopā akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</b>	<b>17,676</b>	<b>4.23</b>	<b>15,802</b>	<b>11.78</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**7. Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības**

	31.12.2007.		31.12.2006.	
	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem	LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
<b>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</b>				
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>				
<i>Hansabanka Naudas Tirgus Fonds</i>	15,972	3.81	3,826	2.85
<i>SEB Latu Rezerves fonds</i>	4,430	1.06	-	-
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā</b>	<b>20,402</b>	<b>4.87</b>	<b>3,826</b>	<b>2.85</b>
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs</b>				
<i>Evli European Government bond fonds</i>	-	-	2,968	2.21
<i>Fidelity Euro Bond Fonds</i>	2,933	0.70	2,985	2.23
<i>Fidelity European High Yield</i>	16,686	3.98	3,702	2.76
<i>Jpmf Lux Fds-Emerg.Mkts.Bd.(A)</i>	3,249	0.78	3,425	2.55
<i>Invesco Asia Infrastructure A Ac</i>	12,550	3.00	2,988	2.23
<i>Mliif-Latin American Fund-Usd A</i>	5,315	1.27	4,200	3.13
<i>Hsbc Gif-Brazil Equity Ad</i>	6,125	1.46	1,366	1.02
<i>East Capital Russia Fund</i>	13,607	3.25	6,425	4.79
<i>Hansa Venemaa Aktsiafonfi E-Osak</i>	-	-	6,184	4.61
<i>Carlson Equity Asian Small Cap</i>	14,782	3.53	-	-
<i>Hsbc Gif-Brazil Equity Ac</i>	10,286	2.46	-	-
<i>Invesco Greather China Equity A</i>	7,682	1.83	-	-
<i>Jpm Russia A Dist</i>	19,255	4.60	-	-
<i>Mliif Em Mkts Sht Dur Bond F A2</i>	11,043	2.64	-	-
<i>Merrill L.lif-Euro Bd Fd A-2 Eur</i>	17,863	4.26	-	-
<i>Cs Bond Emerging Europe B</i>	14,622	3.49	-	-
<i>Goldm.Sachs Gl.Em.Mkts.Debt Pf</i>	14,912	3.56	-	-
<i>Evli Ruble Debt B</i>	17,302	4.13	-	-
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā</b>	<b>188,212</b>	<b>44.94</b>	<b>34,243</b>	<b>25.53</b>
<b>Kopā ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</b>	<b>208,614</b>	<b>49.81</b>	<b>38,069</b>	<b>28.38</b>

**8. Uzkrātie izdevumi**

2007. gada 31. decembrī uzkrātie izdevumi 427 latu apmērā, kas sastāv no uzkrātiem izdevumiem atlīdzībai līdzekļu pārvaldītājam 354 latu apmērā un 73 latu apmērā par Turētājbankas pakalpojumiem.

**9. Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi**

2007. gada laikā pensiju plānam ir bijuši citi izdevumi 1,046 (2006: 1,281 latu) apmērā, kurus ir segusi ieguldījumu sabiedrība a/s “Suprema Fondi”.

**10. Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm**

	2007	2006
	LVL	LVL
Procentu ienākumi no termiņnoguldījumiem	3,335	1,290
Procentu ienākumi par norēķinu konta atlikumu AS „Hansabanka”	200	62
Procentu ienākumi par īstermiņa depozītiem a/s „Hansabanka”	-	160
<b>Kopā</b>	<b>3,535</b>	<b>1,512</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**11. Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</b>		
LR valdības obligācijas LV580017	31	31
LR valdības obligācijas LV560035	-	33
LR valdības obligācijas LV570042	54	54
LR valdības obligācijas LV580033	252	484
LR parādzīmes LV0000540896	-	192
LR parādzīmes LV0000540904	-	372
LR parādzīmes LV0000532158	-	84
<b>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</b>		
Akciju komercbankas „Baltikums” obligācijas LV0000800258	233	66
Parekss bankas obligācijas LV0000800274	108	108
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	107	54
Privatbank hipotekārās ķīlu zīmes	88	3
Balti Investeeringute Grupp	92	88
BIG PANK LVL 7.25%	181	19
AS Krājbanka hipot. ķīlu zīmes	195	-
Manutent EUR FRN	194	-
Arco Vara bond	166	-
<b>Kopā</b>	<b>1,701</b>	<b>1,588</b>

Visi Latvijas valdības parāda vērtspapīri un kredītiestāžu parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu tiek turēti līdz termiņa beigām.

**12. Dividendes**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Norma	10	9
Eesti Telekom	122	22
Merko Ehitus	-	1
Tallinna Vesi	-	27
Olympic Entertainment Grupp	9	-
Vilnius Baldai	-	14
Lietuvos Telekomas	68	42
Baltika	6	21
Rokiskio Suris	41	41
Tallinna Kaubamaja	14	11
<b>Kopā</b>	<b>270</b>	<b>188</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**13. Realizētā ieguldījumu peļņa**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu dzēšanas</b>		
<b><i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i></b>		
LR parādzīmes LV0000540854	-	2,000
LR valdības obligācijas LV0000560035	-	1,300
LR parādzīmes LV0000532133	-	1,900
LR parādzīmes LV0000540896	5,000	-
LR parādzīmes LV0000540904	15,700	-
LR parādzīmes LV0000532158	3,500	-
<b><i>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i></b>		
Akciju komercbankas „Baltikums” obligācijas LV0000800258	-	2,252
Arco Vara bond	4,271	-
<b><i>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</i></b>		
Fidelity European High Yield	3,771	-
Hansa Vanemaa Aktsiafondi E-Osak	7,915	-
Credit Suisse BF High YLD EUR B	11,180	-
Invesco Asian Equity fund	3,476	-
Evli Euro Government bond	2,950	-
Evli Corporate Bond	4,634	-
Fidelity Taiwan Fund A unit	2,657	-
<b><i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i></b>		
Tallinna Kaubamāja	3,658	1,557
Norma	206	840
Eesti Telekom	1,837	379
Snaige ORS	-	315
Merko Construction	4,910	-
Grindex	1,323	-
Silvano Fashion Grupp	7,489	-
Lasco	-	660
Ventspils Nafta	445	364
Olainfarm	652	-
Tallink Grupp share	2,839	2,806
Vilnius Baldai	-	294
Baltika	1,792	2,666
Eesti Ehitus	431	1,470
Tallinna Vesi	-	993
Latvijas Kuģniecība	-	771
City Service AB	1,408	-
Arco Vara share	957	-
Rokiskio Suris	1,220	-
TEO LT AB	2,327	-
Sanitas	1,829	-
Olympic Entertainment Grupp share	2,259	-
Express Grupp share	2,634	-
Ukio Bankas	483	-
<b>Kopā</b>	<b>103,753</b>	<b>20,567</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**Realizētā ieguldījumu peļņa (turpinājums)**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Pārskata periodā dzēsto ieguldījumu iegādes vērtība</b>		
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR 1 gada parādzīmes LV540854	-	(1,954)
LR valdības obligācijas LV560035	-	(1,298)
LR 6 mēnešu parādzīmes LV532133	-	(1,866)
LR parādzīmes LV0000540896	(4,808)	-
LR parādzīmes LV0000540904	(15,149)	-
LR parādzīmes LV0000532158	(3,416)	-
<i>Kreditīestāžu parāda vērtspapīri</i>		
Akciju komercbankas „Baltikums” obligācijas LV0000800258	-	(2,174)
Arco Vara bond	(4,217)	-
<b>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</b>		
Fidelity European High Yield	(3,514)	-
Hansa Vanemaa Aktsiafondi E-Osak	(7,566)	-
Credit Suisse BF High YLD EUR B	(11,877)	-
Invesco Asian Equity fund	(2,797)	-
Evli Euro Government bond	(3,001)	-
Evli Corporate Bond	(4,568)	-
Fidelity Taiwan Fund A unit	(2,239)	-
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Tallinna Kaubamāja	(2,204)	(241)
Norma	(215)	(911)
Eesti Telekom	(1,898)	(349)
Snaige ORS	-	(555)
Merko Construction	(4,553)	-
Grindex	(1,172)	-
Silvano Fashion Grupp	(5,812)	-
Lasco	-	(322)
Ventspils Nafta	(396)	(320)
Olainfarm	(792)	-
Tallink GRUPP share	(3,105)	(2,716)
Vilnius Baldai	-	(552)
Baltika	(442)	(450)
Eesti Ehitus	(194)	(816)
Tallinna Vesi	-	(650)
Latvijas Kuģniecība	-	(323)
City Service AB	(1,488)	-
Arco Vara share	(1,027)	-
Rokiskio Suris	(1,597)	-
TEO LT AB	(2,124)	-
Sanitas	(1,766)	-
Olympic Entertainment Grupp share	(3,494)	-
Express Grupp share	(3,315)	-
Ukio Bankas	(605)	-
<b>Kopā</b>	<b>(99,351)</b>	<b>(15,497)</b>
<b>Realizētā ieguldījumu peļņa</b>	<b>4,402</b>	<b>5,070</b>



**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**14. Nerealizētā ieguldījumu peļņa**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<i>Latvijas valdības parāda vērtspapīri</i>		
LR valdības obligācijas LV580017	(23)	(65)
LR valdības obligācijas LV570042	(35)	(75)
LR valdības obligācijas LV580033	(105)	(762)
LR parādzīmes LV0000540896	-	(91)
LR parādzīmes LV0000540904	-	(265)
LR parādzīmes LV0000532158	-	(47)
<i>Kredītiestāžu parāda vērtspapīri</i>		
Akciju komercbankas "Baltikums obligācijas LV0000800258	2	-
Parekss bankas obligācijas LV0000800274	(7)	(25)
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	-	(8)
Privatbank banka hipotekārās ķīlu zīmes	(1)	1
AS Krājbanka hipot. ķīlu zīmes	-	-
Balti Investeeringute Grupp	7	(25)
BIG PANK LVL 7.25%	(58)	-
Manutent EUR FRN	(50)	-
<i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i>		
Tallinna Kaubamaja	-	1,339
Eesti Telekom	(60)	-
Merko Ehitus	-	513
Lietuvos Telekomas	-	15
Ventspils Nafta	(43)	5
Baltika	-	582
Rokiskio Suris	-	(388)
Silvano Fashion Grupp	(331)	839
Grindex	(398)	73
Olympic Entertainment Group share	-	89
Tallink GRUPP share	(200)	57
Eesti Ehitus Lihtakisia	-	163
TEO LT AB	98	-
Panevezio Statybos trestas	(894)	-
East Capital Explorer AB	(98)	-
<i>Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības</i>		
Hansabanka Naudas Tirgus Fonds	345	68
SEB Latu Rezerves fonds	130	-
Evli European Government Bond Funds	-	(32)
Hsbc Gif-Brazil Equity Ad	1,276	109
Jpmf Lux Fds-Emerg.Mkts.Bd	(176)	(100)
Fidelity EUR Bond Fund	(52)	(16)
Fidelity European High Yield Fund	(182)	188
Invesco Asia Infrastructure A Ac	35	126
Mliif-Latin American Fund-Usd A	1,116	244
East Capital Russia Fund	1,625	608
Hansa Russian Equity E-Unit	-	374
Carlson Equity Asian Small Cap	93	-
Hsbc Gif-Brazil Equity Ac	(892)	-
Invesco Greather China Equity A	1,198	-
Jpm Russia A Dist	802	-
Mliif Em Mkts Sht Dur Bond F A2	(202)	-
Merrill L.lif-Euro Bd Fd A-2 Eur	(409)	-
CS Bond Emerging Europe B	(489)	-
Goldm.Sachs Gl.Em.MKTS.Debt PF	(154)	-
Evli Ruble Debt B	365	-
<b>Kopā</b>	<b>2,233</b>	<b>3,494</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**15. Atvasinātie finanšu instrumenti**

Latvijas Republikas kredītiestādēs 2007. gada 31. decembrī

	Darījumu apjoms	Prasību patiesā vērtība	Saistību patiesā vērtība
Nākotnes valūtas maiņas darījumi (forward) neto	9,120	192	-
Procentu likmu mijmaiņas darījumi (swap)	45,767	-	(188)
<b>Atvasinātie finanšu instrumenti kopā</b>	<b>54,887</b>	<b>192</b>	<b>(188)</b>

Atvasinātie finanšu instrumenti, kas bija spēkā 2007. gada 31. decembrī, ietvēra nākotnes ārvalstu valūtas maiņas darījumus šādās ārvalstu valūtās: EUR, USD un SEK. Atvasināto finanšu instrumentu termiņi ir no 2008. gada 14. janvāra līdz 2008. gada 28. janvārim.

**16. Likviditāte - ieguldījumu portfeļa termiņa analīze**

Nākamā tabula atspoguļo Plāna aktīvu un pasīvu posteņu sadalījumu pēc to atlikušā atmaksas un dzēšanas termiņa 2007. un 2006. gada 31. decembrī:

	Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu LVL	Komerc- sabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu LVL	Akcijas* un citi vērts- papīri ar nefiksētu ienā- kumu LVL	Iegul- dījumu fondu iegul- dījumu aplie- cības LVL	Pārējie aktīvi LVL	Termiņ- noguldī- jumi kredīt- iestādēs LVL	Prasības uz pieprasī- jumu pret kredīt- iestādēm LVL	Uzkrā- jumi izdevum- iem un maksāju- miem LVL	Kopā LVL	% no kopējiem plāna neto aktīviem
<b>31.12.2007</b>										
Uz pieprasījumu Līdz 1 gadam	-	-	17,676	208,614	-	-	41,281	-	267,571	<b>63.87</b>
1-5 gadi	1,521	23,757	-	-	4	68,880	-	(427)	68,457	<b>16.34</b>
5 gadi un vairāk	6,957	2,495	-	-	-	48,187	-	-	73,465	<b>17.54</b>
<b>Kopā</b>	<b>8,478</b>	<b>26,252</b>	<b>17,676</b>	<b>208,614</b>	<b>4</b>	<b>117,067</b>	<b>41,281</b>	<b>(427)</b>	<b>418,945</b>	<b>100</b>
<b>31.12.2006</b>										
Uz pieprasījumu Līdz 1 gadam	-	-	15,802	38,069	-	-	5,501	-	59,372	<b>44.31</b>
1-5 gadi	3,454	-	-	-	-	10,150	-	(132)	13,472	<b>10.06</b>
5 gadi un vairāk	14,200	8,610	-	-	-	28,756	-	-	51,566	<b>38.49</b>
<b>Kopā</b>	<b>7,085</b>	<b>2,486</b>	<b>15,802</b>	<b>38,069</b>	<b>-</b>	<b>38,906</b>	<b>5,501</b>	<b>(132)</b>	<b>133,981</b>	<b>100.00</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**17. Informācija par aktīvu un saistību sadalījumu pēc valūtām**

Tabulā uzrādīts Pāna aktīvu un saistību sadalījums pa valūtām uz pārskata gada beigām. Salīdzinošā informācija par posteņu sadalījumu pa valūtām ir sniegta arī par ieguldījumu sadalījumu uz 2006. gada 31. decembri.

	31.12.2007.						
	LVL	LTL	EEK	EUR	USD	SEK	Kopā
<b>Aktīvi</b>							
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	8,478	-	-	-	-	-	8,478
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	5,058	-	2,035	19,159	-	-	26,252
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	20,402	-	-	95,231	79,374	13,607	208,614
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	2,014	4,919	4,895	-	-	5,848	17,676
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	117,067	-	-	-	-	-	117,067
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	22,250	2,992	14,077	1,748	214	-	41,281
Pārējie aktīvi	-	-	-	192	-	-	192
<b>Kopā aktīvi, LVL</b>	<b>175,269</b>	<b>7,911</b>	<b>21,007</b>	<b>116,330</b>	<b>79,588</b>	<b>19,455</b>	<b>419,560</b>
<b>Saistības</b>							
Uzkrātie izdevumi	(427)	-	-	-	-	-	(427)
Pārejās saistības	-	-	-	(188)	-	-	(188)
<b>Kopā saistības</b>	<b>(427)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(188)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(615)</b>
<b>Tīrā pozīcija</b>	<b>174,842</b>	<b>7,911</b>	<b>21,007</b>	<b>116,142</b>	<b>79,588</b>	<b>19,455</b>	<b>418,945</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>41.73%</b>	<b>1.89%</b>	<b>5.02%</b>	<b>27.72%</b>	<b>19.00%</b>	<b>4.64%</b>	<b>100%</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**Informācija par aktīvu un saistību sadalījumu pēc valūtām (turpinājums)**

	31.12.2006.						
	LVL	LTL	EEK	EUR	USD	SEK	Kopā
<b>Aktīvi</b>							
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	24,739	-	-	-	-	-	24,739
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumi	5,032	-	2,028	4,036	-	-	11,096
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	3,826	-	-	15,839	11,979	6,425	38,069
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	4,055	1,987	9,760	-	-	-	15,802
Terminnoguldījumi kredītiestādēs	38,906	-	-	-	-	-	38,906
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3,248	2,253	-	-	-	-	5,501
Pārējie aktīvi	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kopā aktīvi, LVL</b>	<b>79,806</b>	<b>4,240</b>	<b>11,788</b>	<b>19,875</b>	<b>11,979</b>	<b>6,425</b>	<b>134,113</b>
<b>Saistības</b>							
Uzkrātie izdevumi	(132)	-	-	-	-	-	(132)
<b>Kopā saistības</b>	<b>(132)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(132)</b>
<b>Tirā pozīcija</b>	<b>79,674</b>	<b>4,240</b>	<b>11,788</b>	<b>19,875</b>	<b>11,979</b>	<b>6,425</b>	<b>133,981</b>
<b>Tirā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>59.5%</b>	<b>3.2%</b>	<b>8.8%</b>	<b>14.8%</b>	<b>8.9%</b>	<b>4.8%</b>	<b>100%</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**18. Informācija par aktīvu ģeogrāfisko sadalījumu**

Plāna ieguldījumu ģeogrāfiskais izvietojums 2007. gada 31. decembrī un 2006. gada 31. decembrī bija sekojošs:

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Uzskaites vērtība pārskata datumā 31.12.2007.	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu pārskata datumā	Uzskaites vērtība pārskata datumā 31.12.2006.	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu pārskata datumā
	LVL	(%)	LVL	(%)
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>				
Ieguldījumu apliecības un tām pielīdzināmie vērtspapīri	20,402	4.87	3,826	2.86
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	22,971	5.48	31,288	23.34
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	117,067	27.94	38,906	29.04
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	41,281	9.85	5,501	4.11
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	2,014	0.47	4,055	3.03
Pārējie aktīvi	192	0.05	-	-
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(427)	(0.10)	(132)	(0.10)
Pārejās saistības	(188)	(0.04)	-	-
<b>Kopā ieguldījumi Latvijas Republikā</b>	<b>203,312</b>	<b>48.52</b>	<b>83,444</b>	<b>62.28</b>
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs</b>				
Ieguldījumu apliecības un tām pielīdzināmie vērtspapīri	188,212	44.93	34,243	25.56
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	15,662	3.74	11,747	8.77
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	11,759	2.81	4,547	3.39
<b>Kopā ieguldījumi pārējās valstīs</b>	<b>215,633</b>	<b>51.48</b>	<b>50,537</b>	<b>37.72</b>
<b>Kopā neto aktīvi</b>	<b>418,945</b>	<b>100.00</b>	<b>133,981</b>	<b>100.00</b>

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**19. Informācija par aktīvu pakļautību procentu likmju riskam**

To, kādā mērā Plāns ir pakļauts procentu likmju riskam, raksturo pret procentu likmju izmaiņām jutīgo aktīvu, pasīvu un ārpusbilances prasību un saistību termiņstruktūra. Aktīvu un pasīvu posteņu procentu likmju riska termiņstruktūra 2007. gada 31. decembrī bija šāda:

LVL	Līdz 1 mēnesim	No 1 līdz 3 mēnešiem	No 3 līdz 6 mēnešiem	No 6 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem	No 5 līdz 10 gadiem	Bez-procentu aktīvi un pasīvi	Kopā
<b>Aktīvi</b>								
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	41,281	41,281
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	68,000	-	-	45,810	-	3,257	117,067
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	-	1,521	6,957	-	8,478
Komerscābiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	-	23,757	2,495	-	26,252
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	-	-	-	-	-	-	208,614	208,614
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	-	-	-	-	-	-	17,676	17,676
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>-</b>	<b>68,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,088</b>	<b>9,452</b>	<b>270,828</b>	<b>419,368</b>
<b><u>Saistības</u></b>								
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	-	-	-	-	-	-	(427)	(427)
<b><u>Kopā saistības</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(427)</b>	<b>(427)</b>
<b><u>Nākotnes valūtas darījumu prasības</u></b>	<b>-</b>	<b>192</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>192</b>
<b><u>Nākotnes valūtas darījumu saistības</u></b>	<b>-</b>	<b>(188)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(188)</b>
<b><u>Procentu likmju risks</u></b>	<b>-</b>	<b>68,004</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,088</b>	<b>9,452</b>	<b>270,401</b>	

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

Aktīvu un pasīvu posteņu procentu likmju riska termiņstruktūra 2006. gada 31. decembrī bija šāda:

LVL	Līdz 1 mēnesim	No 1 līdz 3 mēnešiem	No 3 līdz 6 mēnešiem	No 6 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem	No 5 līdz 10 gadiem	Bez- procentu aktīvi un pasīvi	Kopā
<b>Aktīvi</b>								
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	-	-	-	-	-	5,501	5,501
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	10,062	-	-	27,220	-	1,624	38,906
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	3,454	14,200	7,085	-	24,739
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	-	-	-	8,610	2,486	-	11,096
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	-	-	-	-	-	-	38,069	38,069
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	-	-	-	-	-	-	15,802	15,802
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>-</b>	<b>10,062</b>	<b>-</b>	<b>3,454</b>	<b>50,030</b>	<b>9,571</b>	<b>60,996</b>	<b>134,113</b>
<b><u>Saistības</u></b>								
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	-	-	-	-	-	-	(132)	(132)
<b><u>Kopā saistības</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(132)</b>	<b>(132)</b>
<u>Procentu likmju risks</u>	-	10,062	-	3,454	50,030	9,571	60,864	

**20. Ieguldījumu patiesās vērtības salīdzinājums ar to uzskaites vērtību**

	Uzskaites vērtība 31.12.2007	Patiesā vērtība 31.12.2007	Uzskaites vērtība 31.12.2006	Patiesā vērtība 31.12.2006
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	41,281	41,281	5,501	5,501
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	117,067	117,061	38,906	38,902
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	8,478	9,185	24,739	25,037
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	26,252	26,252	11,096	11,096
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	208,614	208,614	38,069	38,069
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	17,676	17,676	15,802	15,802
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>419,368</b>	<b>420,069</b>	<b>134,113</b>	<b>134,407</b>
Uzkrātie izdevumi	427	427	132	132
<b><u>Kopā saistības</u></b>	<b>427</b>	<b>427</b>	<b>132</b>	<b>132</b>

Ieguldījumu patiesā vērtība tika noteikta, izmantojot plāna uzskaitē esošo finanšu instrumentu procentu likmju salīdzināšanu ar videjām tirgus procentu likmēm līdzīgiem finanšu instrumentiem vai diskontējot ieguldījumu uzskaites vērtību.

**“AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Suprema Fondi”” ieguldījumu plāns “Safari””  
Finanšu pārskata pielikums**

**21. Informācija par ieguldījumu efektīvajām procentu likmēm**

	31.12.2007	31.12.2006
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	4,30-8,50%	3,20-6,10%
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	3,38-5,13%	3,38-5,13%
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri un citi parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	4,21-10,75%	3,52-7,25%

**22. Informācija par aktīvu atsavināšanas ierobežojumiem**

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

**23. Neto aktīvu vērtība**

	31.12.2007	31.12.2006
	LVL	LVL
Neto aktīvi	418,945	133,981
Ieguldījumu plāna daļu skaits	301,430.0461553	100,193.8674661
Ieguldījumu plāna daļas patiesā vērtība	1.3898590	1.3372107
Ieguldījumu plāna ienesīgums	3.94%	4.68%

Ienesīgums aprēķināts, izmantojot Act/360 procentu aprēķināšanas metodi.

**24. Informācija par būtiskiem notikumiem pēc bilances datuma**

2008.gada 23.janvārī Finanšu un kapitāla tirgus komisija akceptēja A/S „Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība „Suprema Fondi”” pārdošanu VAS „Latvijas Hipotēku un zemes banka” meitas uzņēmumam SIA „Riskā investīciju sabiedrība”.

Pēc pārskata perioda beigām nav bijuši citi tādi finanšu darījumi, kas būtiski ietekmētu Plāna finansiālā stāvokļa izmaiņas.