

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

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

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala"  
Satura rādītājs**

Informācija par ieguldījumu plānu	3
Ieguldījumu 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
Pielikums	11
Revidentu ziņojums	15

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala"**  
**Informācija par ieguldījumu plānu**

Plāna nosaukums:	Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala"
Plāna veids:	Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāns
Plāna reģistrācijas datums:	2003. gada 19.maijs
Plāna/ ieguldījumu plāna numurs:	07013
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības nosaukums:	A/s "Suprema Fondi"
Ieguldījuma pārvaldes sabiedrības juridiskā adrese:	Vaļņu iela 1, Rīga LV – 1050, Latvija
Ieguldījuma 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
Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padomes locekļu, valdes locekļu un Suprema/ EVLI ieguldījumu plāna "Jūrmala" pārvaldnieku vārds, uzvārds, ieņemamais amats:	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības padome: Padomes priekšsēdētājs – Hukka Tuomas Kalevi Heikki Padomes loceklis – Lehtimäki Jyri Maunu Olavi Padomes loceklis – Pilv Egle Padomes loceklis – Penttilä Timo Juhani Padomes loceklis – Saks Peeter
	Ieguldījumu 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 "Jūrmala"**  
**Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības ziņojums par 2004.gadu**

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

#### **IEGULDĪJUMA POLITIKA**

SUPREMA/ EVLI ieguldījumu plāna "Jūrmala" ieguldījumu politika ir konservatīva ar zemu ienesīguma riska pakāpi. Plāna līdzekļi tiks izvietoti tikai fiksētā ienākuma instrumentos (obligācijās) ar investīciju pakāpes kredītreitingu, noguldījumos kredītiestādēs ar investīciju pakāpes kredītreitingu, kā arī fondu ieguldījumu apliecībās, kas investē līdzekļus tikai minētajos instrumentos. Plāna ieguldījumu politika neparedz noteiktas līdzekļu izvietojuma proporcijas pa ģeogrāfiskiem reģioniem, tomēr uzsvars tiks likts uz ieguldījumiem Eiropas ekonomiskās telpas valstīs, ASV un Latvijā. Šāda ieguldījumu politika ilgtermiņā nodrošina stabilu ienesīguma līmeni, kas ir lielāks par ilgtermiņa latu depozītu likmēm.

2004. gada divpadsmit mēnešos Plāns no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras pārvaldīšanā saņēma valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļus kopsummā par LVL 649, un dzēsa ieguldījumu plāna daļas LVL 37 vērtībā. Pirmās iemaksas ieguldījumu plānā tika veiktas 2004. gada 9. janvārī.

2004. gada 31. decembrī plāna neto aktīvu kopējais apjoms bija LVL 615. Savukārt, vienas daļas vērtība - 1.0084081. Gada beigās plāna ienesīgums kopš darbības sākšanas brīža (kopš pirmās iemaksas) bija 0.85% gadā\*.

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

Visi plāna līdzekļi uz 2004. gada 31. decembri ir Latvijas latos un atrodas norēķinu kontā Turētājbanka, a/s Hansabankā.

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.

---

*Rolands Klincis*  
*AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības*  
*Suprema Fondi*  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā

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

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

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 8. līdz 14. 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 "Jūrmala" 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. 316IN00-020A

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 "Jūrmala" (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 pārliedzinoties 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.

Nemot vērā AS "Hansabanka" rīcībā esošās ziņas, ko sniedzis Plāna līdzekļu pārvaldītājs IPS "Suprema fondi", AS "Hansabanka" uzskata, ka:

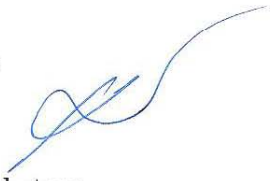
- 1) Plāna manta tiek glabāta atbilstoši Valsts fondēto pensiju likuma prasībām;
- 2) Plāna vērtības aprēķināšana atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un Valsts fondēto pensiju



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 "Jūrmala"**  
**Aktīvu un saistību pārskats**

Pielikums	31.12.2004. LVL
Aktīvi	
3 Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	615
Kopā aktīvi	615
Neto aktīvi	<u>615</u>

Pielikums no 11. līdz 14. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 14. lapai ir apstiprinājusi AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"" valde un valdes vārdā tos parakstījis:

---

*Rolands Klīncis*  
*AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības*  
*Suprema Fondi*  
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2005. gada 7. martā



**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala"**  
**ienākumu un izdevumu pārskats**

	01.01.2004. – 31.12.2004. <u>LVL</u>
<b>Ienākumi</b>	
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	<u>1</u>
<b>Kopā ienākumi</b>	<u>1</u>
<b>Izdevumi</b>	
Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi	<u>-</u>
<b>Kopā izdevumi</b>	<u>-</u>
<b>Ieguldījumu vērtības palielinājums</b>	
Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	202
Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	<u>(200)</u>
Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa	2
<b>Kopā ieguldījumu vērtības palielinājums</b>	<u>2</u>
<b>Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu palielinājums</b>	<u>3</u>

Pielikums no 11. līdz 14. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 14. 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 "Jūrmala"**  
**Neto aktīvu kustības pārskats**

	01.01.2004. – 31.12.2004. <u>LVL</u>
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	<u>-</u>
Neto aktīvu pieaugums	3
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summa	649
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	<u>(37)</u>
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	<u>615</u>
<b>Neto aktīvi pārskata perioda beigās</b>	<b><u>615</u></b>
ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	<u>-</u>
ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	<u>609.4258622</u>
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	<u>-</u>
<b>Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās</b>	<b><u>1.0084081</u></b>

Pielikums no 11. līdz 14. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 14. 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 "Jūrmala" Pielikums

### 1. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

#### *Finanšu pārskatu sagatavošanas principi*

Suprema/ EVLI ieguldījumu plāna "Jūrmala" finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā 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.

#### *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.

#### *Uzkrājumi finanšu aktīvu vērtības samazinājumam*

Finanšu aktīvu 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 uzskaitīta darījuma dienā.

## Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala" 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.

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, tīpaša vērtība 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 "Jūrmala"**  
**Pielikums**

**3. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm**

	31.12.2004 LVL	% no kopējiem plāna aktīviem
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm, a/s Hansabanka	615	100%
<b>Kopā prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm, LVL</b>	<b>615</b>	<b>100%</b>

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

Pirmā iemaksa plāna norēķinu konta tika veikta 2004. gadā 9. janvārī.

**4. Plāna aktīvu sadalījums pēc valūtām**

Visi Plāna līdzekļi uz 2004. gada 31. decembri ir Latvijas latos.

**5. Plāna aktīvu ģeogrāfiskais izvietojums**

Visi plāna līdzekļi uz 2004. gada 31. decembri atrodas Latvijas banku norēķinu kontos (a/s Hansabankā).

**6. Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi**

2004. gada laikā pensiju plānam ir bijuši citi izdevumi 800 latu apmērā, kurus ir segusi ieguldījumu sabiedrība a/s "Suprema Fondi".

**7. Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību pārskata gadā**

	Uzskaites vērtība gada sākumā LVL	Palielinājums pārskata perioda laikā LVL	Samazinājums pārskata perioda laikā LVL	Patiesās vērtības pārvērtēšanas rezultāts LVL	Uzskaites vērtība pārskata gada beigās LVL
<b>Aktīvi</b>					
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	-	202	(202)	-	-
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm*	-	852	(237)	-	615
<b>Kopā aktīvi</b>	-	1,054	(439)		615
<b>Saistības</b>					
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	-	-	-	-	-
<b>Kopā saistības</b>	-	-	-	-	-
<b>Neto aktīvi, LVL</b>	-	1,054	(439)		615

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

**Suprema/ EVLI ieguldījumu plāns "Jūrmala"**  
**Pielikums**

**8. Iekšlātie aktīvi**

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

**9. Neto aktīvu vērtības dinamika**

	31.12.2004.	31.03.2004.	31.12.2003.
	LVL	LVL	LVL
Neto aktīvi	615	241	-
ieguldījumu plāna daļu skaits	609.4258622	241.4200000	-
ieguldījumu plāna daļu vērtība	1.0084081	1.0000000	-
ieguldījumu plāna ienesīgums	-	-	-

Uz 31.12.2003. plāna aktīvi bija nulle, līdz ar to nav iespējams izrēķināt plāna ienesīgumu 2004. gadā. Savukārt, plāna deviņu mēnešu ienesīgums uz 31.12.2004. bija 1.1%\*.

Gada beigās plāna ienesīgums kopš darbības sākšanas brīža (kopš pirmās iemaksas) bija 0.85%\*.

\* Ienesīgums aprēķināts izmantojot Act/360 procentu aprēķināšanas metodi.



**KPMG Latvia SIA**  
Balasta dambis 1a  
Rīga LV 1048  
Latvija

Tālrunis +371 7038000  
Fakss +371 7038002  
Internets: www.kpmg.lv

## Revidentu ziņojums

### Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna Suprema/EVLI ieguldījumu plāna JŪRMALA dalībniekiem

Esam veikuši Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna Suprema/EVLI ieguldījumu plāna JŪRMALA, ko pārvalda AS "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Suprema Fondi"", finanšu pārskatu par periodu no 2004. gada 1. janvāra līdz 2004. gada 31. decembrim no 8. līdz 14. lapai revīziju. Finanšu pārskati ietver aktīvu un saistību pārskatu, ienākumu un izdevumu pārskatu un neto aktīvu kustības 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.

Revīzija tika veikta saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu Asociācijas izdotajiem Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka revīzija jāplāno un jāveic tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskati nesatur būtiskas kļūdas. Revīzijas laikā izlases veidā tiek veikta finanšu pārskatos uzrādīto summu un paskaidrojumu apliecināšās 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 JŪRMALA finansiālo stāvokli 2004. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības rezultātu periodā no 2004. gada 1. janvāra līdz 2004. gada 31. decembrim, 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 Lipšane  
Zvērināta revidente  
Sertifikāts Nr. 112