Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "BALTIKUMS KONSERVATĪVAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS"

2007.gada pārskats

Finansists

auditoru firma

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns" līdzekļu pārvaldītāja sabiedrībai

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas licence Nr. 06.03.02.09.100/45.
Līdzekļu pārvaldītājs: IPAS "Baltikums Asset Management".
Turētājbanka: AS "Akciju komercbanka " Baltikums""

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotā Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns" 2007.gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata revīziju, kas atspoguļots no 8. līdz 18. lappusei. Finanšu pārskatā ietilpst aktīvu un saistību pārskats, ienākumu un izdevumu pārskats, neto aktīvu kustības pārskats, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Līdzekļu pārvaldītāja IPAS "Baltikums Asset Management" vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar 2006. gada 7.jūlija Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumiem Nr. 120 "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas noteikumi". Šī atbildība ietver tādu iekšējās kontroles izveidošanu, ieviešanu un uzturēšanu, kas nodrošina finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu un patiesu atspoguļojumu, piemērotas grāmatvedības politikas izvēli un lietošanu, kā arī apstākļiem atbilstošu grāmatvedības aplēšu sagatavošanu.

Revidenta atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijā atzītajiem starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatos nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai iegūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatos uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidenta profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu

SIA "Auditoru firma "Finansists"" Reģ. Nr. 40002046180
Kurzemes prospekts 3-412 Rīga LV-1067 Latvija
Tel. +3717229451 / +3717216779 Fax. +3717227394
info@finansists.com www.finansists.com

atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības principu un nozīmīgu vadības izdarīto pieņēmumu pamatotības, kā arī finanšu pārskatā sniegtās informācijas vispārēju izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revīzijas atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsuprāt, minētais finanšu pārskats visos būtiskajos aspektos patiesi atspoguļo Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns" finansiālo stāvokli 2007. gada 31.decembrī, tās darbības finanšu rezultātus gadā, kas noslēdzās šajā datumā, saskaņā ar 2006. gada 7.jūlija Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumiem Nr. 120 "Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas noteikumi".

Ziņojums par līdzekļu pārvaldītāja ziņojuma atbilstību

Mēs esam iepazinušies arī ar līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu par 2007. gadu, kas atspoguļots no 4. līdz 7. lappusi, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2007. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SIA Auditoru firma "Finansists"
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 61.

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "AUDITORU FIRMA "FINANSISTS"" LATVIJAS REPUBLIKA

Nelli Jermoļicka,
atbildīgā zvērinātā revidente
sertifikāts Nr. 102,
Valdes priekšsēdētāja
Rīga, Latvija
2008.gada 12. martā

Satura radītājs

Lp.

Vispārējā informācija 3
Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums 4
Ziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību 6
Turētājbankas ziņojums 7

Finanšu pārskati

Ieguldījumu plāna aktīvu un saistību pārskats 8
Ieguldījumu plāna ienākumu un izdevumu pārskats 9
Ieguldījumu plāna neto aktīvu kustības pārskats 10
Pielikumi 11

Pārskatam pievienoti

Zvērināta revidenta atzinums
Valdes protokola izrakts par gada pārskata apstiprināšanu

Vispārējā informācija

Plāna pilns nosaukums	Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāns “Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns”
Līdzekļu pārvaldītājs	IPAS “Baltikums Asset Management” Reģistrācijas numurs Komercreģistrā: 40003408014 Adreses: Juridiskā adrese: Mazā Pils iela 13, Rīga, LV-1050, Latvija Biroja adrese: Mazā Pils iela 13, Rīga, LV-1050, Latvija Licence valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai izsniegta FKTK 2002.gada 01.novembrī.
Turētājbanka	AS “Akciju Komercbanka Baltikums” Reģistrācijas numurs Komercreģistrā: 40003551060 Juridiskā adrese: Mazā Pils iela 13, Rīga, LV-1050, Latvija
Pārskata gads	2007.gada 1.janvāris – 2007.gada 31.decembris
Revidents	SIA “Auditoru firma “Finansists”” Reģistrācijas numurs Komercreģistrā: 40002046180 Juridiskā adrese: Tālavas gatve 11-4, Rīga, Latvija Nellija Jermoļicka LZRA sertifikāts Nr.102
Informācija par vadību	Uz gada pārskata apstiprināšanas brīdi Sabiedrības Valde sastāv no: Valdes priekšsēdētājas - Marinas Baranovskas (amatā no 2006.gada 08.jūnija) un Valdes locekļa - Pāvela Komarova.
Ar ieguldījumu plāna pārvaldi saistītās tiesības un pienākumi	Valde pārzina un vada visas ieguldījumu plāna lietas. Tā atbild par ieguldījumu plāna pārvaldi, kā arī likumam atbilstošu grāmatvedību. Valde pārvalda Sabiedrības un ieguldījumu plāna mantu un rīkojas ar to kapitāliem. Pārvaldot ieguldījumu plāna mantu Valdei ir jārīkojas vienīgi saskaņā ar šī ieguldījumu plāna prospekta noteikumi. Valde ieceļ ieguldījumu plāna pārvaldnieku. Valde apstiprina ieguldījumu plāna gada ceturkšņa un gada pārskatus. Vienīgi valde ir tiesīga pieņemt lēmumu par aizņēmumu ņemšanu uz ieguldījumu plāna rēķina.

Baltikums
Asset Management

VFPS "BALTIKUMS KONSERVATĪVAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS"

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS par 2007. gada rezultātiem

INFORMĀCIJA PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJU

Pārvaldošā sabiedrība: IPAS "Baltikums Asset Management"
Juridiskā adrese: Mazā Pils iela 13, Rīga LV-1050, Latvija
Biroja adrese: Mazā Pils iela 13, Rīga LV-1050, Latvija
Dibināšanas datums: 1998. gada 1. septembris
Reģistrācijas Nr.: 40003408014
Licences VFPS līdzekļu pārvaldīšanai Nr.: Nr.06.03.02.09.100/45
Izdošanas datums: 2002. gada 1. novembris
Turētājbanka: AS "Akciju komercbanka "Baltikums""
Darbības sākums: 2003.gada 21.janvāris
Pārvaldīšanas maksimālās izmaksas gadā: 1.46%/0.75%

Valdes priekšsēdētāja / Plāna pārvaldniece: Marina Baranovska
Valdes loceklis: Pāvels Komarovs

Ar ieguldījuma plāna pārvaldi saistīto tiesību un pienākumu apraksts

Valde ir Sabiedrības izpildinstitūcija, kas pārvalda Sabiedrības mantu un rīkojas ar tās kapitālu atbilstoši likumu un statūtu noteikumiem un akcionāru pilnsapulču norādījumiem.

Sabiedrības valde ieceļ katram ieguldījumu plānam pārvaldnieku, kurš rīkojas ar pārvaldāmā ieguldījumu plāna mantu un atbild par ieguldījumu plāna darbību saskaņā ar ieguldījumu plāna prospektu un Sabiedrības statūtiem. Ieguldījumu plāna pārvaldnieks drīkst strādāt tikai vienā ieguldījumu sabiedrībā.

IEGULDĪJUMU PLĀNA GALVENIE DARBĪBAS RĀDĪTĀJI

Ieguldījuma plāna daļas vērtības izmaiņas

Daļas vērtība, LVL			
31.03.2007	30.06.2007	30.09.2007	31.12.2007
1.1464009	1.1533045	1.1615766	1.1783769

Ieguldījuma plāna ienesīgums 31.12.2007

Ienesīgums %			
6 mēneši	12 mēneši	24 mēneši*	No darbības sākuma*
2.21	3.23	2.22	3.38

Ieguldījuma plāna aktīva izmaiņas

Ieguldījuma plāna aktīva vērtība, LVL			
31.03.2007	30.06.2007	30.09.2007	31.12.2007
219 983.21	255 844.65	282 826.88	1 676 021.24

Ieguldījuma plāna neto aktīva izmaiņas

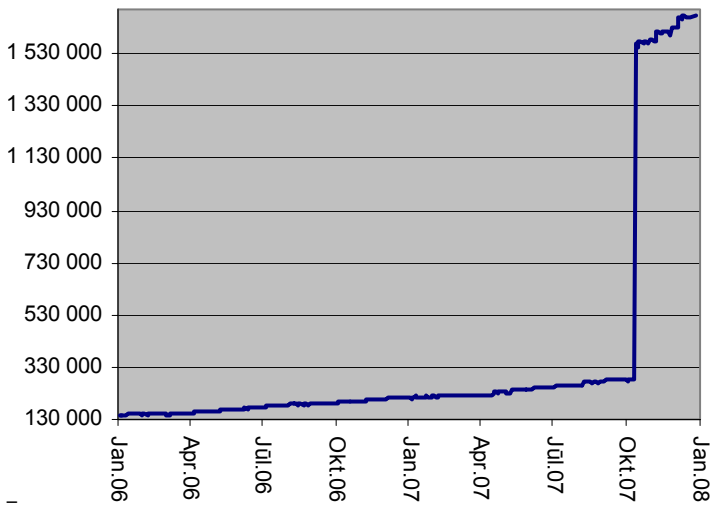
Ieguldījuma plāna neto aktīva vērtība, LVL			
31.03.2007	30.06.2007	30.09.2007	31.12.2007
219 484.70	255 208.47	282 034.41	1 674 666.94

* - ienesīgums gada procentos

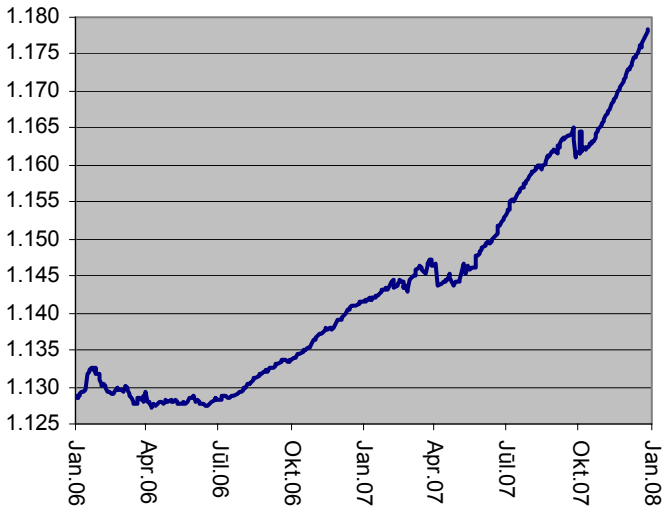
IEGULDĪJUMU PLĀNA IEGULDĪJUMU POLITIKA

Ieguldījumu plānam ir noteikta konservatīva ieguldījumu politika. Ieguldījumu plāna līdzekļi tiek ieguldīti Eiropas Savienības dalībvalstu un Eiropas ekonomiskās zonas valstu ar augstu kredītreitingu valdību un starptautisku finanšu institūciju un komercsabiedrību emitētos parāda vērtspapīros, kā arī banku termiņnoguldījumos, kas nodrošina šī ieguldījumu plāna investīciju stabilitāti.

Ieguldījuma plāna līdzekļu vērtības izmaiņas, LVL



Ieguldījuma plāna daļas vērtības izmaiņas, LVL



PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

2007. gadā VFPS „Baltikums Konservatīvā ieguldījuma plāna" (tālāk tekstā – Plāns) attīstību un sasniegtos rezultātus iespaidoja procentu likmju dinamika Latvijas finanšu tirgū. Plāna ienesīgums par iepriekšējiem divpadsmit mēnešiem sasniedza 3.23%. Ieguldījumu plāna daļas ienesīgums periodam no darbības sākuma bija 3.38% (gada procentos).

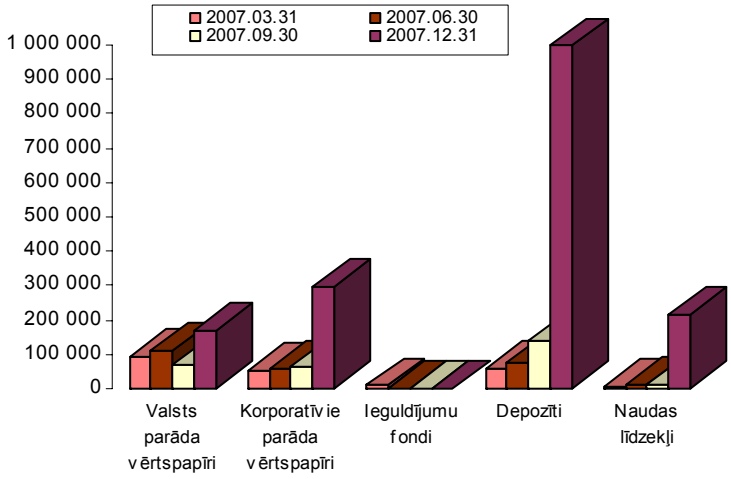
Ņemot vērā, ka Pārvaldoša Sabiedrība Finanšu Ministrijas rīkotajā konkursā ieguva tiesības pārņemt savā pārvaldīšanā daļu no Valsts kases pārvaldībā esošo fondēto pensiju kapitāla, Plāna aktīvi 2007. gadā krietni palielinājās. Liels naudas līdzekļu pieplūdums ļāva pārvaldniekam paplašināt Plāna portfeli ar tādiem finanšu instrumentiem, ka eiroobligācijas un īstermiņa naudas tirgus instrumentiem.

2007. gadā latu procentu likmes piedzīvoja straujo kāpumu. Palielinājas gan īstermiņa likmes, gan garāka termiņa likmes. Starpbanku kredīti uz nakti, uz 1 dienu un uz 1 nedēļu gada laika pieauga vairāk par 3.50 procenta punktiem. Taču īstermiņa RIGIBOR procentu likmes gada periodā bija ļoti svārstīgas atspoguļojot latu likviditātes stāvokli. Svārstības robežas bija no 2% līdz pat 10%. Ilgtermiņa RIGIBOR likmes gada laikā pieauga pat virs 12% oktobra vidū un nedaudz samazinājās līdz gada beigām, bet palika virs 10%. 1 gada RIGIBOR kopš gada sākuma pakāpās par 6.50 procenta punktiem un 31. decembrī sasniedza 11.68%. Ilgtermiņa RIGIBOR likmju straujo kāpumu izraisīja augstās inflācijas gaidīšanas tuvākajā laikā. Inflācija 2007. gada sastādīja 14.1%.

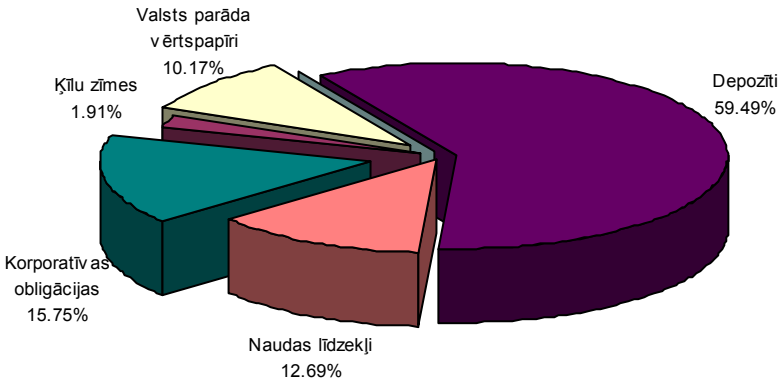
Procentu likmju dinamika arī ietekmēja Latvijas valsts iekšējo parāda vērtspapīru tirgu. Strauji pieauga ienesīgumi parāda vērtspapīriem ar termiņu līdz 1-2 gadam. Pieticīgāk pieauga garāka termiņa parāda vērtspapīru ienesīgumi. Neskatoties uz pievilcīgāko ienesīgumu aktivitāte Latvijas valsts parāda vērtspapīru tirgu bija ļoti zema. To var pamatot ar to, ka tirgus dalībniekiem bija izdevīgāk ieguldīt naudu īstermiņa depozītos, jo tie nodrošināja krietni lielāku ienesīgumu. Arī ņemot vērā, ka dotajā brīdī valsts obligācijas pārsvarā ir ilgtermiņa, tirgus dalībnieki negrib uzņemt arī procentu risku.

Kopš 2007. gada oktobra sākuma Plāna aktīvi pieauga par 689.44%.

Ieguldījuma plāna ieguldījuma portfeļa struktūras izmaiņas, LVL



Ieguldījuma plāna ieguldījuma portfeļa struktūra



Ieguldījuma plāna ieguldījuma vērtības pieaugums

Pozīcijas nosaukums	Apjoms, LVL
IENĀKUMI	
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	23 413
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem	7 591
KOPĀ IENĀKUMI	**31 004**
IZDEVUMI	**(6 232)**
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	651
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums	1 229
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	**26 652**

Ieguldījuma plāna lielākie ieguldījumi

Ieguldījums	Īpatsvars ieguldījuma plāna aktīvos
LR parādzīmes 11.01.2008	8.73%
Termiņnoguldījums Latvijas Krājbankā	7.56%
Termiņnoguldījums Nordea	6.08%
Termiņnoguldījums DnB Nord	5.76%
Termiņnoguldījums LHZB	4.54%
LHZB parādzīmes 12.06.2008	4.18%
RIB obligācijas 27.10.2008	3.29%
Termiņnoguldījums SEB Latvijas Unibankā	3.10%
Termiņnoguldījums SEB Latvijas Unibankā	3.10%
Termiņnoguldījums Parex Bankā	3.04%

TURPMĀKĀS IEGULDĪJUMU PLĀNA ATTĪSTĪBAS PROGNOZES

Ņemot vērā ļoti zemo aktivitāti Latvijas valsts parāda vērtspapīru tirgū un īstermiņa emisiju trūkumu, pārvaldnieks arī 2008. gada sākuma dos priekšrocību ieguldījumiem ieguldīt jaunus naudas līdzekļus saskaņā ar Plāna prospektu - Latvijas un ES valstu valdības parāda vērtspapīros, korporatīvajos parāda vērtspapīros, ka arī Latvijas komercbanku termiņdepozītos un naudas tirgus instrumentos (īstermiņa depozīti līdz 1 mēnesim). Ierobežoto latu finanšu instrumentu piedāvājuma dēļ, pārvaldnieks plāno arī palielināt ieguldījumus lielo uzņēmumu eiroobligācijās. Ieguldījumu īpatsvari tiks atkarīgi no situācijas Latvijas un Pasaules finanšu tirgos ceturtā ceturkšņa sakumā.

Pārvaldnieks uzskata, ka komercbanku īstermiņa depozīti arī turpmāk paliks pievilcīgāki salīdzinājumā ar Latvijas valdības parāda vērtspapīriem. Neskatoties uz to, ka pēdējos mēnešos situācija ar latu likviditāti stabilizējas, inflācija joprojām ir būtisks faktors, kurš ietekmē latu procentu likmes. Inflācija 2007. gadā sasniedza jaunus rekordus – 14.1%, kas ir būtiski virs depozītu likmēm (9-10%). Un ir gaidāma vēl augstāka inflācija tuvākajos mēnešos, jo stājas spēka jaunie tarifi un akcīzes nodokļi. Līdz ar to latu procentu likmes var palielināties jau 2008. gada pirmā pusgadā. Šajos apstākļos pārvaldnieks veido portfeli no pēc iespējas īsākajiem latu finanšu instrumentiem.

IEGULDĪJUMU PLĀNA IZMAKSAS

Izmaksu veids	Izmaksu apjoms, LVL
Līdzekļu pārvaldītājs	4 532
Turētājbanka	697
Citi	1 003
KOPĀ	**6 232**

Ņemot vērā, ka 2007. gada 1. novembrī stājās spēkā jauna maksimāla atlīdzība 0.75% apmērā, lai novērtētu izdevumu īpatsvaru 2007. gadā mēs izmantojām vidējo svērto maksimālo izdevumu likmi 1.34% apmērā (1.46% par periodu no janvāra līdz oktobrim, un 0.75% par periodu no novembra līdz decembrim). Maksājumu apjoms par Ieguldījumu plāna pārvaldi periodā atbilst Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns prospektā noteiktajam maksimālajam izdevumu apjomam (1.34% gadā) un sastāda 1.02% gadā no Ieguldījumu plāna aktīvu vidējās vērtības gadā.

IPAS "Baltikums Asset Management"
valdes priekšsēdētāja
Marina Baranovska

IPAS „Baltikums Asset Management"
valdes loceklis
Pāvels Komarovs

"Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns"
plāna pārvaldniece
Marina Baranovska

Baltikums
Asset Management

VFPS "BALTIKUMS KONSERVATĪVAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS"

ZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU

IPAS "Baltikums Asset Management" valde ir atbildīga par VFPS “BALTIKUMS KONSERVATĪVAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS” 2007.gada finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo ieguldījumu plāna finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Valde apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kas beidzas 2007.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, kas konsekventi pielietotas saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, un sniegusi piesardzīgus un sapratīgus lēmumus un vērtējumus. Valde apstiprina, ka attiecīgie Starptautiskie finanšu pārskatu standarti ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Valde ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par ieguldījumu plāna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad pārakstīts gada pārskats, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valde apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Sabiedrības Valdes vārdā:

Marina Baranovska
IPAS “Baltikums Asset Management” valdes priekšsēdētāja,
Plāna pārvaldniece

Rīgā, 2008.gada 12.martā

Komercbanka
Baltikums

Rīgā
2008. gada . 14.februārī
Nr. 06/02-12

Turētājbankas ziņojums

Par laika periodu no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. gada 31. decembrim

Ieguldījumu plāna līdzekļu turētājbanka : AS "Akciju komercbanka "Baltikums "" , Mazā Pils iela 13, Rīga, reģ.Nr.000355106

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Valsts fondēto pensiju likums " un Turētājbankas līgumu, kas noslēgts 2002. gada 1.novembrī, AS Akciju komercbanka "Baltikums" veic ieguldījumu plāna "Baltikums Konservatīvais ieguldījumu plāns " Turētājbankas pienākumus.

Ņemot vērā AS Akciju komercbanka "Baltikums" rīcība esošās ziņas, ko sniegusi IPAS "Baltikums Asset Management", AS Akciju komercbanka "Baltikums" uzskata, ka:

1. ieguldījumu plāna "Baltikums konservatīvais ieguldījumu plāns " manta tiek glabāta atbilstoši spēkā esošo LR tiesību aktu un Turētājbankas līguma prasībām;
2. AS Akciju komercbanka "Baltikums" ir sekojusi Ieguldījumu plāna daļas vērtības aprēķināšanai un apliecina, ka tā atbilst Ieguldījumu plāna prospektam , LR tiesību aktiem un FKTK noteikumiem ;
3. Sabiedrības pilnvaroto personu rīkojumi par darījumiem ar ieguldījumu plāna mantu atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, ieguldījumu plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un turētājbankas līguma prasībām ;
4. Ieguldījumu plāna ienākumi tiek izlietoti saskaņā ar ieguldījumu plāna prospektu un LR tiesību aktiem ;
5. Maksājumi darījumos ar ieguldījumu plāna mantu tiek veikti pienācīgi.

AS Akciju Komercbanka Baltikums
Valdes priekšsēdētājs A.Reims

A.Volkova
tālr. 7031308

AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS
uz 2006. un 2007.gada 31.decembri

A K T Ī V I		Pielikuma Nr.	31.12.07	31.12.06
Aktīvi				
	Prāsības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2.	212 644	6 558
	Pārdošanai pieejami finanšu aktīvi		305 923	122 158
	Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi	3	1 157 454	83 753
KOPĀ AKTĪVI:			**1 676 021**	**212 469**
SAISTĪBAS				
Saistības				
	Tirdzniecības nolūkā turētas finanšu saistības	4.	-	(163)
	Uzkrājumi	5.	(517)	(153)
	Pārējās saistības	6.	(837)	(228)
KOPĀ SAISTĪBAS:			**(1 354)**	**(544)**
NETO AKTĪVI:			**1 674 667**	**211 925**

Pielikumi no 11.līdz 18.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Marina Baranovska
Plāna pārvaldniece,
IPAS "Baltikums Asset Management" valdes priekšsēdētāja

Rīgā, 2008.gada 12.martā

IENĀKUMU UN IZEVUMU PĀRSKATS
par gadiem, kas noslēdzās 2006. un 2007.gada 31.decembrī

		Pielikuma Nr.	31.12.07	31.12.06
PĀRSKATA PERIODA IENĀKUMI				
	Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm		23 413	2 744
	Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem		7 591	5 160
KOPĀ IENĀKUMI:		7.	**31 004**	**7 904**
PĀRSKATA PERIODA IZDEVUMI				
	Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		(4 532)	(1 957)
	Atlīdzība turētājbankai		(697)	(50)
	Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi		(1 003)	(390)
KOPĀ IZDEVUMI:		8.	**(6 232)**	**(2 397)**
IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS PIEAGUMS				
	Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	9.	651	(1 768)
	Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	10.	1 229	(1 401)
KOPĀ IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS PIEAGUMS / (SAMAZINĀJUMS)			**1 880**	**(3 169)**
IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GUTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS			**26 652**	**2 338**

Pielikumi no 11.līdz 18.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Marina Baranovska
Plāna pārvaldniece,
IPAS "Baltikums Asset Management" valdes priekšsēdētāja

Rīgā, 2008.gada 12.martā

NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
par gadiem, kas noslēdzās 2006. un 2007.gada 31.decembrī

		31.12.07	31.12.06
	Neto aktīvi pārskata gada sākumā	**211 925**	**147 888**
	Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	26 652	2 338
	No Valsts sociālas apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	1 607 168	114 425
	Valsts sociālas apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(171 078)	(52 726)
NETO AKTĪVU PIEAUGUMS PĀRSKATA GADĀ		**1 462 742**	**64 037**
NETO AKTĪVI PĀRSKATA GADA BEIGĀS		**1 674 667**	**211 925**
	Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata gada sākumā	185 630.5996049	131 091.7455755
	Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata gada beigās	1 421 164.0415996	185 630.5996049
	Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata gada sākumā	1.1416445	1.1281235
	Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata gada beigās	**1.1783769**	**1.1416445**

Pielikumi no 11.līdz 18.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Marina Baranovska
Plāna pārvaldniece,
IPAS "Baltikums Asset Management" valdes priekšsēdētāja

Rīgā, 2008.gada 12.martā

PIELIKUMI

1. PIELIKUMS NOZĪMĪGĀKO UZSKAITES PRINCIPU KOPSAVILKUMS

1.1. Ieguldījumu plāna finanšu pārskatu sagatavošanas principi

Šie finanšu pārskati visos būtiskos aspektos ir sagatavoti saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2006. gada 07.jūlijā apstiprinātajiem noteikumiem "VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNU GADA PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS NOTEIKUMI".

1.2. Ieguldījumu plāna grāmatvedības politika ir izveidota balstoties uz šādiem principiem:

1.2.1. Ieguldījumu plāna līdzekļu nošķirtības princips, kas nozīmē, ka šie līdzekļi pastāv nodalīti no ieguldījumu sabiedrības līdzekļiem un saistībām;

1.2.2. Darbības nepārtrauktības princips, kas paredz, ka ieguldījumu plāns tiks pārvaldīts arī turpmāk un Līdzekļu pārvaldītājam nav nodoma vai nepieciešamības izbeigt Plāna darbību;

1.2.3. Grāmatvedības politikas secīgas pielietošanas princips, kas paredz, ka grāmatvedības politika un izvēlētā uzskaites sistēma tiks piemērota secīgi no viena pārskata gada otrā. Izmaiņas grāmatvedības politikā iespējamas tikai Sabiedrības reorganizācijas gadījumā, izmainoties Latvijas Republikas likumdošanai vai Latvijas grāmatvedības normatīvās regulēšanas sistēmai, kā arī gadījumos, kad Sabiedrība izstrādā jaunus grāmatvedības kārtošanas paņēmienus vai būtiski mainās tās darbības nosacījumi;

1.2.4. Saimnieciskās darbības faktu laicīgas noteiktības princips, kad saimnieciskās darbības fakti attiecas uz to pārskata periodu, kurā tie tika realizēti (tika saņemti dokumenti), neatkarīgi no naudas līdzekļu, kas saistīti ar šiem faktiem, saņemšanas vai izmaksāšanas faktiskā laika, ja normatīvajos aktos netiek paredzēts savādāk;

1.2.5. Piesardzības princips, kas nozīmē saprātīgu aktīvu un pasīvu, ienākumu un izdevumu novērtēšanu, atainojot uzskaitē ar pietiekamu ticamības pakāpi, lai nepārnestu jau esošos bīstamos riskus uz nākamajiem periodiem.

1.3. Uzskaites sistēmas un grāmatvedības politikas realizācija pamatojas uz šādu kritēriju ievērošanu:

1.3.1. Pēctecība, t.i., atlikumiem pārvaldāmo plāna kontos uz kārtējā pārskata perioda sākumu jāatbilst atlikumiem iepriekšējā perioda beigās;

1.3.2. Visa darbība ar plāna līdzekļiem pilnīgi tiek atainota grāmatvedībā;

1.3.3. Piesardzība t.i., lielāka gatavība uzskaitīt zaudējumus (izdevumus) un pasīvus, nekā iespējamos ienākumus un aktīvus;

1.3.4. Satura prioritāte attiecībā pret formu, t.i., visi darījumi ir iegrāmatoti un atspoguļoti plāna finanšu pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

1.3.5. Nepretrunīgums, t.i., analītiskās uzskaites datu identitāte sintētiskās uzskaites kontu apgrozījumam un atlikumam uz katra mēneša pirmo datumu, kā arī grāmatvedības pārskatu rādītāju identitāte sintētiskās un analītiskās uzskaites datiem;

1.3.6. Racionalitāte, t.i., racionāla un ekonomiska grāmatvedības kārtošana, pamatojoties uz pārvaldāmo līdzekļu apmēru;

1.3.7. Atvērtība, t.i., pārskatiem ir ticami jāataino veiktās operācijas ar Plāna līdzekļiem, jābūt saprotamiem informētam lietotājam un jāizvairās no divdomības Plāna pozīcijas atainošanā. Pārskatā iekļauti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē plāna finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu

1.4. Aktīvu un saistību novērtēšanas principi

1.4.1. Visas operācijas ar plāna līdzekļiem tiek grāmatotas darījuma valūtā, pamatojoties uz rādītājiem naudas izteiksmē vienmērīgas, nepārtrauktas, dokumentālas un savstarpēji saistītas atainošanas ceļā, saskaņā ar grāmatvedības kontu darba plānu, kas satur grāmatvedības kārtošanai nepieciešamos sintētiskos un analītiskos kontus, atbilstoši uzskaites un pārskatu mūsdienīguma un pilnības prasībām. Aktīvi ārvalstu valūtā ik dienu tiek pārrēķināti pēc Latvijas Bankas noteiktā valūtas kursa;

1.4.2. Visus aktīvus un saistības reģistrē hronoloģiskā secībā, pamatojoties uz atbilstoši noformētiem attaisnojuma dokumentiem;

1.4.3. Aktīvu un saistību pārskatā visi aktīvi uzrādīti pēc to patiesās vērtības. Patiesā vērtība ir summa, pret kuru aktīvs var tikt apmainīts, vai ar kuru var norēķināties par saistību, veicot darījumu starp zināmām un neatkarīgām pusēm uz abpusējas vēlēšanās pamata;

1.4.4. Aktīvu un saistību posteņi un to sastāvdaļas tiek novērtētas atsevišķi;

1.4.5. Aktīvu pirkšana un pārdošana grāmatvedības uzskaitē tiek uzskaitīta norēķinu veikšanas dienā, izmantojot Turētājbankas norēķinu konta izrakstu. Izvēlētā metode tiek izmantota konsekventi visiem aktīviem.

1.4.6. Saistību vērtība tiek aprēķināta summējot visus ieguldījumu plāna piekrītošos maksājumus, t.sk. Sabiedrībai, Turētājbankai, un trešajām personām no plānu līdzekļu izmaksājamās atlīdzības. Saistības ārvalstu valūtās tiek pārvērtētas latos pēc Latvijas Bankas oficiālā valūtas maiņas kursa, kas noteikts saistību novērtēšanas dienā.

1.4.7. Grāmatvedības uzskaitē aktīvu pirkšana un pārdošana tiek uzskaitīta norēķinu veikšanas dienā. Izvēlētā metode izmantota konsekventi visiem aktīviem.

1.5. Finanšu instrumentu atzīšana

1.5.1. Līdzekļu pārvaldītājs, Plānam piederošos vērtspapīrus, klasificē portfeļos atbilstoši to iegādes nolūkam un plāna investīciju politikai. Uz gada pārskatu apstiprināšanas brīdi Plāna finanšu instrumenti ir sadalīti šādi:

- pārdošanai pieejamie vērtspapīri;
- līdz termiņa beigām turētie

1.5.2. Visi Plānam piederošie finanšu instrumenti sākotnēji tiek atzīsti to iegādes vērtībā. Darījuma izmaksas, kas tieši attiecināmas uz finanšu instrumentu iegādi, tiek iekļautas finanšu instrumenta iegādes vērtībā, izņemot finanšu aktīvus, kas peļņā vai zaudējumos atspoguļoti to patiesajā vērtībā.

Pārdošanai pieejamie vērtspapīri

Pārdošanai pieejamie vērtspapīri ir vērtspapīri, kurus Plāns tur nenoteiktu laiku un kas pieejami pārdošanai, ja rodas vajadzība pēc naudas līdzekļiem vai ja mainās tirgus situācijā. Pārdošanai pieejamie vērtspapīri tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā un pēc tam pārvērtēti to patiesajā vērtībā. Patiesā vērtība tiek noteikta pēc aktīvā publiskā vērtspapīru tirgū publicētās vērtspapīru pirkšanas cenas (BID) tirdzniecības sesijas slēgšanas brīdī. Izmaiņas pārdošanai pieejamo vērtspapīru patiesāja vērtībā tiek atzītas kapitālā, kamēr finanšu aktīvu atzīšana netiek pārtraukta.

Pārdošanai pieejamie finanšu instrumenti, kuriem nav pieejama kotētā cena un kuru patieso vērtību nav iespējams aprēķināt, tiek novērtēti pēc to pašizmaksas.

Līdz termiņa beigām turētie vērtspapīri

Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri ir finanšu instrumenti ar fiksētu termiņu un nosakāmu maksājumu grafiku, attiecība uz kuriem Plāna Līdzekļu pārvaldītājam ir nolūks turēt šo instrumentu līdz termiņa beigām.

Šajā kategorija iekļautie vērtspapīri sākotnēji tiek atzīti pēc iegādes vērtības, ieskaitot darījuma izmaksas. Pēc tam līdz terminā beigām turētie vērtspapīri tiek atspoguļoti pēc amortizētās vērtības, izmantojot efektīvo procentu likmi.

Ienākumi vai zaudējumi, kas radušies amortizējot šo aktīvu diskontu/prēmija, tiek atzīsti peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Atvasinātie finanšu instrumenti

Lai mazinātu Plāna pakļautību ārvalstu valūtas maiņas riskiem, Līdzekļu pārvaldītājs izmanto atvasinātos finanšu instrumentus (nākotnes valūtas maiņas līgumus).

Valūtu maiņas nākotnes darījumi ir līgumi par ārvalstu valūtas saņemšanu vai piegādi nākotnē uz iepriekš saskaņotiem nosacījumiem.

Atvasinātie līgumi tiek klasificēti kā tirzdniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi vai finanšu saistības. Līdz ar to atvasinātie finanšu instrumenti bilancē tiek atzīti to patiesajā vērtībā: visi līgumi ar pozitīvu vērtību - aktīvos, visi līgumi ar negatīvu vērtību - saistībās, peļņas vai zaudējuma aprēķinā tiek atzīti atbilstoši patiesās vērtības izmaiņām.

1.6. Ienākumu un izdevumu atzīšana

1.6.1. Visi nozīmīgie ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti, balstoties uz uzkrājuma principu.

1.6.2. Visi ar pārskata periodu saistītie izdevumi un ieņēmumi tiek iegrāmatoti neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma.

1.6.3. Uzkrāto ienākumu atspoguļošana ienākumu un izdevumu pārskatā notiek tikai tad, kad nepastāv nekādas šaubas par to saņemšanu noteiktajā laikā.

1.6.4. Procentu ieņēmumi ietver nopelnītos kuponus par fiksēta ienākuma ieguldījumiem, kā arī uzkrātos diskontus un prēmijas par valsts pārada vērtspapīriem un pārējiem diskontētiem ieguldījumiem.

1.7. Informāciju par risku pārvaldīšanu

1.7.1. Ar ieguldījumiem saistītie riski - pamatrisks, likviditātes risks, emitenta saistību neizpildes risks, informācijas risks, finansiālais risks.

Ar mērķi samazināt ieguldījumu riskus Līdzekļu pārvaldītājs ievēro diversifikācijas un risku samazināšanas principus.

Sabiedrība un Pārvaldītājs, 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.

1.8. Finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotā valūta

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti Latvijas latos (LVL).

1.9. Būtisku kļūdu labojumu kārtība

Grāmatvedības ieraksti regulāri un savlaicīgi tiek salīdzināti ar atbilstošajiem aktīviem, kontu atlikumu apstiprinājumiem, īpašuma tiesību apstiprinošu dokumentāciju un tml. dokumentāciju. Ik dienas salīdzināšanu un kontroli veic Sabiedrības grāmatvedis, par salīdzināšanas rezultātiem tiek sniegtas ziņas pārvaldniekiem.

Ja salīdzināšanas rezultātā tiek atklātas atšķirības starp grāmatošanas rezultātiem un saņemto informāciju par kontu atlikumu apstiprinājumu, grāmatvedis noskaidro atšķirību cēloņus, informē par tiem attiecīgā plāna pārvaldnieku un pēc viņa rīkojuma veic grāmatvedības ierakstu labošanu.

Plānu pārvaldnieks kontrolē attaisnošo grāmatvedības ierakstu atbilstību attaisnojuma dokumentiem, katru dienu salīdzinot tos ar attaisnojuma dokumentos fiksēto darījumu saturu. Grāmatvedības ierakstu atbilstības kontroli nodrošina ik dienas saņemamā informācija no plāna aktīvu Turētājbankas, kurā tiek uzrādīti kontu atlikumi un tajos reģistrēto vērtspapīru vērtības aprēķina rezultāti.

1.10. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

1.10.1. Darījumi ārvalstu valūtās tiek uzskaitīti latos pēc darījuma dienā spēkā esošā valūtas maiņas kursa. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārvērtētas latos pēc perioda beigās noteiktā ārvalstu valūtas maiņas kursa.

1.10.2. Bankas noteiktie un Ieguldījumu fondu bilances sagatavošanā izmantotie valūtas maiņas kursi (LVL par 1 ārvalstu valūtas vienību) bija šādi:

Atskaites datums	EUR	USD
2007.gada 31.decembris	0.702804	0.484
2006.gada 31.decembris	0.702804	0.536

1.10.3. Ārvalstu valūtas maiņas kursa rezultātā iegūtā peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti ienākumu un izdevumu pārskatā kā nerealizētais ieguldījumu vērtības ienākumus vai samazinājums.

1.11. Aktīvu atsavināšanas ierobežojumi

Līdzekļu pārvaldītājam ir noteikti sekojoši ierobežojumi Plāna aktīvu realizācijai (atsavināšanai) pārskata datumā:

1.11.1. saskaņā ar noslēgtā ar VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka" Termiņnoguldījuma līguma 10.punkta noteikumiem, ja Līdzekļu pārvaldītājs 15 dienas iepriekš ir brīdinājis Banku par termiņnoguldījuma pirms termiņa izņemšanu, ir noteikti ierobežojumi saņemt uzkrātos procentus;

1.11.2. saskaņā ar augstāk minētā Termiņnoguldījuma līguma 11.punkta noteikumiem, steidzami pierasot izmaksāt pirms termiņa noguldījuma pamatsummu, Bankai ir pienākums divu darba dienu laikā izmaksāt noguldījuma pamatsummu, no noguldījuma summas ieturot komisijas atlīdzību 1,5 % apmērā un neizmaksājot uzkrātos procentus.

2.	Pielikums	Prāsības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	31.12.07	31.12.06
		Naudas līdzekļi LVL	212 644	4 960
		Naudas līdzekļi EUR	-	1 598
	Kopā		**212 644**	**6 558**

3.	Pielikums	Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi	31.12.07	31.12.06
		Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	160 469	4 105
		Termiņnoguldījumi kredītiestādes:		
		AS "Akciju Komercbanka "Baltikums""	18 400	18 100
		VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	150 533	7 329
		AS "SEB Latvijas Unibanka"	154 991	8 881
		AS "Latvijas Krājbanka"	137 863	18 310
		AS "DnB Nord Banka"	150 922	10 202
		AS "Aizkraukles Banka"	12 560	15 000
		AS "Parex Banka"	149 614	-
		AS "SAMPO" Banka	60 000	-
		AS Nordea Banka	150 496	-
		Uzkrātie depozītu procenti:		
		AS "Akciju Komercbanka "Baltikums"	295	666
		VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	1 564	363
		AS "SEB Latvijas Unibanka"	1 381	294
		AS "Latvijas Krājbanka"	700	195
		AS "DnB Nord"	1 626	3
		AS "Aizkraukles banka"	349	305
		AS "Parex banka"	2 960	-
		AS "SAMPO" banka	392	-
		AS Nordea banka	2 339	-
	Kopā		**1 157 454**	**83 753**

4.	Pielikums	Tirdzniecības nolūkā turētas finanšu saistības	Darījuma summa, Ls	31.12.06
		Nākotnes valūtas maiņas līgumi (forward)	8 710	163
	Kopā			**163**

5.	Pielikums	Uzkrājumi	31.12.07	31.12.06
		Uzkrājumi auditora pakalpojumiem	517	153
	Kopā		**517**	**153**

6.	Pielikums	Pārējās saistības	31.12.07	31.12.06
		Atlīdzība Plāna līdzekļu pārvaldītājam	729	197
		Atlīdzība Plāna Turetājbankai	108	31
	Kopā		**837**	**228**

7.	Pielikums	Pārskata perioda ienākumi	31.12.07	31.12.06
		Procentu ienākumi no līdz termiņa beigām turētiem finanšu aktīviem:		
		Kredītiestāžu termiņnoguldījumi	23 413	2 744
		Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem:		
		Ienākumi no diskonta amortizācijas par aktīviem, kuri iegūti vērtībā, kas mazakā nekā nominālvērtība	2 260	4
		Līdz termiņa beigām turētiem finanšu aktīvi	602	190
		Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi	4 729	4 966
	Kopā		**31 004**	**7 904**

8.	Pielikums	Pārskata gada izdevumi	31.12.07	31.12.06
		Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam	4 532	1 957
		Atlīdzība Turētājbankai	697	50
		Izmaksas, kas saistītas ar Plāna darbību	1 003	390
	Kopā		**6 232**	**2 397**

9.	Pielikums	Realizētais ieguldījumu vērtības (samazinājums)	31.12.07	31.12.06
		Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas	115 827	58 602
		Parskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība	(116 844)	(59 362)
		Realizētā ieguldījumu pārdošanas (zaudējumi)	**(1017)**	**(760)**
		Pārdoto ieguldījumu vērtības samazinājums/(pieaugums), kas atzīts ieprikšējos pārskata periodos	1 668	(1008)
		Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	**651**	**(1 768)**

10.	Pielikums	Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/(samazinājums)	31.12.07	31.12.06
		Pārdošanai pieejāmie finanšu aktīvi	1 183	(1 634)
		Tirdzniecības nolūkā turētas finanšu instrumenti	-	(163)
		Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa / (zaudējumi)	46	396
	Kopā		**1 229**	**(1 401)**

11. Pielikums Ieguldījumu portfelis	Vērtspapīru daudzums	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība uz 31.12.07	Uzskaites vērtība uz 31.12.06	Uzskaites vērtības attiecība pret aktīvu kopsummu pārskata datumā (%)
LATVIJAS VALSTS					
FONDU BIRŽA TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI					
Valsts pārada vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksēto ienākumu					
LR valdības obligācijas LV0000570042	-	-	-	25 669	-
LR valdības obligācijas LV0000570034	-	-	-	26 716	-
LR parādzīme LV0000540904	-	-	-	2 901	-
LR parādzīme LV0000532158	-	-	-	4 935	-
LR valdības obligācijas LV0000580017	17	1 933	1 711	1 776	0.10%
LR valdības obligācijas LV0000580025	40	3 956	4 108	4 105	0.25%
LR valdības obligācijas LV0000580033	12	1 202	1 058	1 076	0.06%
LR parādzīme LV0000540912	1 469	142 870	146 364	-	8.73%
LR parādzīme LV0000550085	170	17 026	17 227	-	1.03%
Kopā valsts pārada vērtspapīri	**1 708**	**166 987**	**170 468**	**67 178**	**10.17%**
Komercsabiedrību parāda vērtspapīri					
AS "Baltic Trust Bank" hipotekārā ķīlu zīme LV0000800282	-	-	-	2 983	-
AS "Akciju Komercbanka "Baltikums"" obligācija LV0000800407	48	3 388	3 414	-	0.20%
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka" hipotekārā ķīlu zīme LV0000800100	179	18 993	18 994	17 456	1.13%
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka" hipotekārā ķīlu zīme LV0000800118	19	2 007	1 916	2 002	0.11%
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka" parādzīme LV0000800480	730	69 973	70 012	-	4.18%
AS "Parex banka" obligācija LV0000800274	647	64 062	64 954	6 232	3.88%
AS "Baltic Trust Bank" obligācija LV0000800316	40	4 109	4 222	4 158	0.25%
AS "PrivatBank" hipotekārā ķīlu zīme LV0000800332	156	11 093	11 041	8 491	0.66%
AS "Reģionālā investiciju banka" obligācija LV0000800365	775	54 802	55 204	8 895	3.29%
Kopā komercsabiedrību parāda vērtspapīri	**2 594**	**225 039**	**229 757**	**50 217**	**13.70%**
	4 302	**392 026**	**400 225**	**117 395**	**23.87%**
Ieguldijumu apliecības un tam pielidzināmie vērtspapīri					
Parex Eastern European Bond Fund LV0000400125	-	-	-	988	-
FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI KOPĀ	**4 302**	**392 026**	**400 225**	**118 383**	**-**
PĀRĒJIE FINANŠU INSTRUMENTI					
Atvasinātie finanšu instrumenti					
AS "Akciju Komercbanka "Baltikums""			-	(163)	-
Kopā atvasinātie finanšu instrumenti			**-**	**(163)**	**-**
Termiņnoguldījumi kredītiestādes *					
AS "Akciju Komercbanka "Baltikums""		18 400	18 695	18 766	1.12%
VAS "Latvijas Hipotēku un zemes banka"		150 533	152 098	7 692	9.07%
AS "SEB Latvijas Unibanka"		154 991	156 372	9 175	9.33%
AS "Nordea Bank Finland Plc" Latvijas filiāle		150 496	152 835	-	9.12%
AS "Parex Banka"		149 614	152 574	-	9.10%
AS "SAMPO" banka		60 000	60 392	-	3.60%
AS "Latvijas Krājbanka"		137 863	138 563	18 505	8.27%
AS "DnB Nord Banka"		150 922	152 547	10 205	9.10%
AS "Aizkraukles Banka"		12 560	12 909	15 305	0.77%
Kopā termiņnoguldījumi kredītiestādes		**985 379**	**996 985**	**79 648**	**59.48%**
KOPĀ LATVIJAS VALSTĪ	**4 302**	**1 377 405**	**1 397 210**	**197 868**	**83.35%**
PĀRĒJĀS VALSTIS					
FONDU BIRŽA TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI					
Komercsabiedrību parāda vērtspapīri					
RS Finance eirooblīgācijas XS0267953387	50	33 769	33 618	-	2.01%
Sibacademfinance eirooblīgācijas XS0267953387	50	32 776	32 549	-	1.94%
Kopā komercsabiedrību parāda vērtspapīri	**100**	**66 545**	**66 167**	**-**	**3.95%**
Ieguldijumu apliecības un tam pielidzināmie vērtspapīri					
AVIVA Emerging Markets Bond Fund LU0180621863	-	-	-	7 880	-
FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI KOPĀ	**100**	**66 545**	**66 167**	**7 880**	**-**
KOPĀ PĀRĒJĀS VALSTIS	**100**	**66 545**	**66 167**	**7 880**	**3.95%**
IEGULDĪJUMU PORTFELIS	**4 402**	**1 443 950**	**1 463 377**	**205 748**	**87.30%**

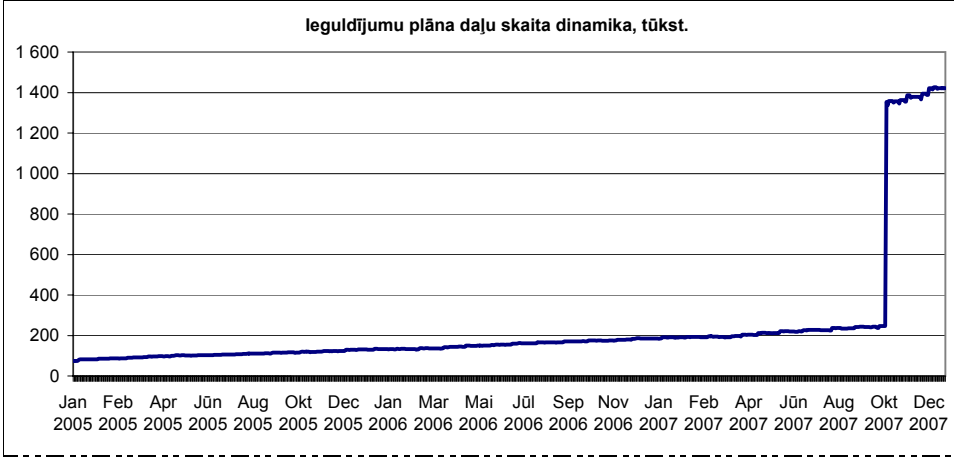
*** Uzskaites vērtība uz 31.12.06. un 31.12.07. tiek atšifrēta 3.pielikumā**

12. Pielikums	Aktīvu un saistību sadalījums pēc valūtām	LVL	EUR	Kopā
	Prāsības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	212 644	-	212 644
	Pārdošanai pieejami finanšu aktīvi	170 097	135 826	305 923
	Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi	1 157 454	-	1 157 454
	Kopā aktīvī:	**1 540 195**	**135 826**	**1 676 021**
	Uzkrājumi	(517)	-	(517)
	Pārējās saistības	(837)	-	(837)
	Kopā saistības:	**(1 354)**	**-**	**(1354)**
	NETO AKTĪVI:	**1 538 841**	**135 826**	**1 674 667**
	% pret neto aktīviem	91.89	8.11	100.00

13. Pielikums	Likviditāte	Līdz 1 mēnesim	Līdz 1 gadam	1-5 gadi	6-10 gadi	KOPĀ
Prāsības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm		212 644	-	-	-	212 644
Pārdošanai pieejami finanšu aktīvi		46 750	135 339	121 065	2 769	305 923
Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi		618 552	533 592	1 202	4 108	1 157 454
Kopā aktīvī:		**877 946**	**668 931**	**122 267**	**6 877**	**1 676 021**
Uzkrājumi		-	(517)	-	-	(517)
Pārējās saistības		(837)	-	-	-	(837)
Kopā saistības:		**(837)**	**(517)**	**-**	**-**	**(1354)**
NETO AKTĪVI:		**877 109**	**668 414**	**122 267**	**6 877**	**1 674 667**
	% pret neto aktīviem	52.38	39.91	7.30	0.41	100.00

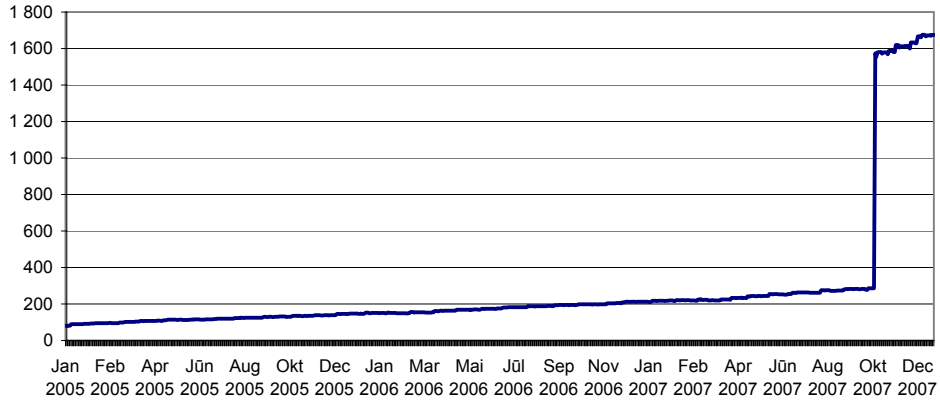
14. Pielikums	Informācija par ieguldījumu kustību	Uzskaites vērtība gada sākumā, LVL	Palielinā-jums pārskata gadā, LVL	Samazinā-jums pārskata gadā, LVL	Pārvērtē-šana pārskata gadā, LVL	Uzskaites vērtība gada beigās, LVL
Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi		122 158	297 956	(116 761)	2 568	305 921
Līdz termiņa beigām tūrētie finanšu aktīvi		83 755	1 350 762	(279733)	2 672	1 157 456
Kopā		**205 913**	**1 648 718**	**(396494)**	**5 240**	**1 463 377**

15. Pielikums Ieguldījumu plāna darbības rādītāju dinamika

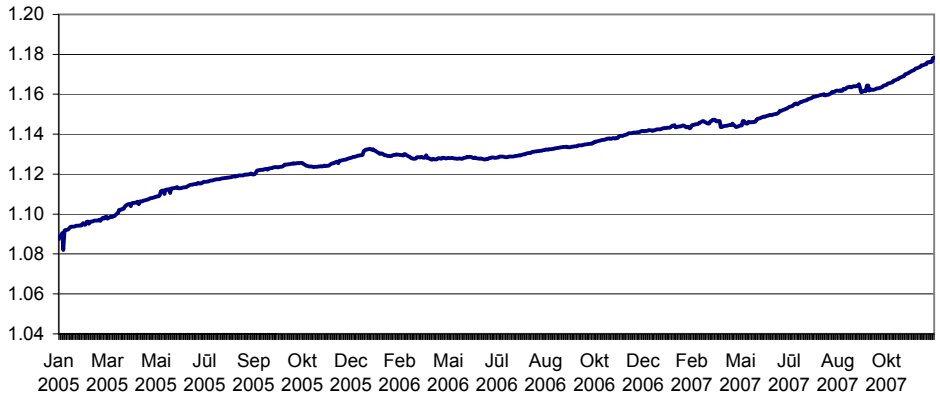


15. Pielikuma turpinājums

Neto aktīvu vērtības izmaiņu dinamika, tūkst. LVL



Ieguldījumu plāna daļas vērtības dinamika, LVL



Ieguldījumu plāna ienesīguma dinamika, gada %

16. Pielikums Nodokļi
2.līmeņa VSFPS plāns nav juridiska persona. Pārskata gadā no Plāna līdzekļiem nodokļi netika maksāti.

17. Pielikums Plāna aktīvu ieķīlāšana un apgrutinājumi
Uz pārskata gada beigām Plāna aktīvi nav ieķīlāti vai citādi apgrutināti.