

**VALSTS FONDĒTĀS PENSIJAS SHĒMAS LĪDZEKĻU
IEGULDĪJUMU PLĀNS**

**“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS
“NORD/LB 2””**

**PĀRSKATS PAR PERIODU
NO 16.02.2005 LĪDZ 31.12.2005**

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

SATURS

Informācija par Plānu	3
Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums	4 – 6
Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja vadības atbildību	7
Turētājbankas ziņojums	8
Finanšu pārskati:	
<i>Aktīvu un saistību pārskats</i>	9
<i>Ienākumu un izdevumu pārskats</i>	10
<i>Neto aktīvu kustības pārskats</i>	11
<i>Ieguldījumu portfeļa pārskats</i>	12 – 15
<i>Pielikums</i>	16 – 23
Revidentu ziņojums	24

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Informācija par Plānu

Ieguldījumu plāna nosaukums	Sabalansētais ieguldījumu plāns “NORD/LB 2” (turpmāk – Plāns)
Juridiskais statuss	Plāns ir izveidots saskaņā ar “Valsts fondēto pensiju likumu”
Līdzekļu pārvaldītāja nosaukums	IPAS “NORD/LB Fondi” (turpmāk – Sabiedrība vai Līdzekļu pārvaldītājs)
Līdzekļu pārvaldītāja juridiskā adrese un tā izpildinstitūcijas atrašanās vieta	Smilšu iela 6, Rīga, LV-1803 Latvija
Līdzekļu pārvaldītāja dibināšanas datums	2004. gada 10. septembrī
Līdzekļu pārvaldītāja reģistrācijas numurs	40003699053
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai izsniegšanas datums	2004. gada 17. decembrī
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai numurs	06.03.02.09. 241/158
Līdzekļu pārvaldītāja valdes locekļi, to ieņemamie amati	Sami Tuominen – valdes priekšsēdētājs no 09.11.2004 (valdes loceklis līdz 09.11.2004) Kaj-Erik Toikander – valdes loceklis no 09.11.2004 Uldis Bušs – valdes loceklis no 09.11.2004 (valdes priekšsēdētājs līdz 09.11.2004) Gaļina Beketova – valdes locekle no 09.11.2004 Tatjana Ratņikova – valdes locekle līdz 09.11.2004 Sandra Čeriaukaite – valdes locekle līdz 09.11.2004
Plāna pārvaldnieks, tā ieņemamais amats un ar Plāna pārvaldi saistītās tiesības un pienākumi:	Armands Ločmelis Plāna pārvaldnieks rīkojas ar Plāna līdzekļiem saskaņā ar Plāna prospektu
Turētājbanka	AS “NORD/LB Latvija”
Pārskata periods	2005. gada 16.februāris – 2005. gada 31. decembris
Revidenta un atbildīgā zvērinātā revidenta vārds un adrese	PricewaterhouseCoopers SIA Komerksabiedrības licence Nr. 5 Kr. Valdemāra iela 19 Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērināts revidents: Juris Lapše zvērināts revidents sertifikāts Nr. 116

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums

leguldījumu plāna līdzekļu pārvaldīšanas raksturojošo rādītāju kvalitatīvs novērtējums

leguldījumu plāna daļas un aktīvu vērtība

leguldījumu plāns pirmās iemaksas saņēma 2005. gada 1. martā. Ieguldījuma plāna neto aktīvi un daļas vērtība pārskata periodā konsekventi palielinājās, sasniedzot attiecīgi Ls 358 433 un Ls 1.0432559. Ieguldījumu plāna aktīvu vienmērīgu pieaugumu sekmēja Plāna dalībnieki, kas pievienojās Plānam, novērtējot pārdomāto ieguldījumu politiku un sekmīgos darbības rādītājus. Ieguldījumu plāna daļas vērtības palielinājuma pamatā bija stabili ienesīguma rādītāji, ko uzrādīja atsevišķi ieguldījumu veidi un ieguldījumu plāns kopumā.

leguldījumu politika un ieguldījumu stratēģija

leguldījumu plāns piedāvā sabalansētu ieguldījumu stratēģiju, kas vērsta uz augstāku ieguldījumu plāna vērtības palielinājumu ilgtermiņā ar relatīvi zemu riska pakāpi, lai aizsargātu tā dalībnieku pensijas kapitālu no inflācijas, sekmētu straujāku pensijas kapitāla palielinājumu, nākotnē ļaujot saņemt lielāku vecuma pensiju, nekā piedaloties tikai pensiju sistēmas pirmajā līmenī.

leguldījumu plāna līdzekļi tiek izvietoti īpaši drošos valstu un komercsabiedrību parāda vērtspapīros (obligācijās un parādzīmēs) un noguldījumos kredītiestādēs, kas ieguldījumu plāna vērtību pasargā no straujām īstermiņa svārstībām. Daļa Plāna līdzekļu (līdz 15%) tiek ieguldīta akciju tirgū, kurā līdzekļu vērtības pieauguma iespēja ilgtermiņā ir lielāka.

leguldījumu portfeļa struktūra

leguldījumu portfeļa struktūrā nozīmīgu vietu ieņēma Latvijas valsts parādzīmes un obligācijas, termiņnoguldījumi Latvijā reģistrētās bankās, komercsabiedrību parāda vērtspapīri, kā arī akcijas un ieguldījumu fondu apliecības. Akciju un ieguldījumu fondu īpatsvars perioda laikā tika pakāpeniski palielināts, rūpīgi analizējot ieguldījumu akcijās ietekmi uz Plāna riskiem. Gada nogalē Plāna aktīvos tika palielināts noguldījumu īpatsvars, izmantojot vairāku banku piedāvātās paaugstinātās termiņnoguldījumu procentu likmes. Palielināts tika arī ķīlu zīmju īpatsvars, turpretim Latvijas valsts obligāciju īpatsvars tika samazināts to nelielā piedāvājuma pirmreizējā tirgū dēļ, kā arī peļņas likmju pieauguma un atbilstoša cenu samazinājuma dēļ. Rezultātā gada beigās valsts parāda vērtspapīru īpatsvars ir 13.4%, termiņnoguldījumu īpatsvars – 56.4%, komercsabiedrību parāda vērtspapīru īpatsvars – 15.7%, akciju un ieguldījumu fondu apliecību īpatsvars – 13.5% un naudas līdzekļu īpatsvars – 1.0% Ieguldījumu plāna līdzekļi galvenokārt (96%) tika izvietoti Latvijā, savukārt 4% tika ieguldīti Luksemburgā reģistrētā ieguldījumu fondā, kas investē globālos akciju tirgos.

leguldījumu plāna fiksēta ienākuma instrumentu vidējais svērtais termiņš līdz dzēšanai ir 3.59 gadi. Lai panāktu plašāku Plāna līdzekļu diversifikācijas pakāpi finanšu instrumentu, emitentu, reģionu un valūtu griezumā, no Plāna līdzekļiem tika iegādātas vairāku ieguldījumu fondu apliecības. Izmantojot ieguldījumu fondus, Plāna līdzekļi pastarpināti tika ieguldīti Centrālās un Austrumeiropas valstīs, kā arī visos lielākajos pasaules finanšu tirgos.

leguldījumu plāna ienesīgums un situācija finanšu un kapitāla tirgū

Pārskata periodā latu procentu likmes bija būtiski zemākā līmenī kā 2004. gadā un joprojām turpināja samazināties, tām konverģējot uz eiro procentu likmēm. Rezultātā no Plāna līdzekļiem sākotnēji iegādāto latu parāda vērtspapīru cenas palielinājās, kas pozitīvi ietekmēja Plāna ienesīgumu. Tā kā bija jūtams latu parāda vērtspapīru piedāvājuma trūkums, kā arī turpmāks latu parāda vērtspapīru peļņas likmju samazinājums, kas atbilstoši paaugstinātu to cenu, vairs nebija sagaidāms, paaugstināta peļņas iespēja no šī ieguldījumu veida bija praktiski izsmelta.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums (turpinājums)

Tieši pretēji, gada nogalē iezīmējoties eiro procentu likmju pieaugumam, kā arī Latvijas Bankai ierobežojot monetāro politiku, latu procentu likmes naudas un kapitāla tirgū sāka palielināties. Rezultātā Plānā ietilpstošo parāda vērtspapīru cenas samazinājās, kas negatīvi ietekmēja Plāna ienesīguma rādītājus.

Līdzīgi ienesīguma likmēm parāda vērtspapīru tirgū samazinājās arī banku termiņnoguldījumu procentu likmes. Tomēr Plāna pārvaldnieks analizēja noguldījumu procentu likmju attīstību, un pārsvārā izvietoja noguldījumus bankās par paaugstinātām procentu likmēm dažādu akciju ietvaros.

Pārskata periodā pasaules akciju tirgi spēcīgi izauga, īpaši pieaugot Japānas un Eiropas akciju indeksiem. Turpretim agresīva ASV Federālo rezervju sistēmas politika procentu likmju paaugstināšanā daļēji mazināja ASV akciju indeksu pieaugumu un noteica ASV dolāra vērtības pieaugumu pret citām valūtām. Akciju indeksu pieaugums pārskata periodā noteica augstāku ienesīgumu aktīvajiem un sabalansētajiem ieguldījumu plāniem.

Plāna ienesīgums kopš darbības sākuma (kopš 01.03.2005) sasniedza 5.13%. Plāna ienesīguma rādītāji bija līdzīgi nozares vidējiem rādītājiem sabalansēto ieguldījumu plānu kategorijā. Tomēr jāuzsver, ka ieguldījumu plāna ienesīguma rādītāji ir svārstīgi, un tie ir objektīvi salīdzināmi tikai ilgākā laika posmā.

leguldījumu plāna ienesīgums*, % gadā

	3 mēn.	6 mēn.	12 mēn.	Kopš darbības sākuma
leguldījumu plāns	2.86%	5.18%	–	5.13%
Nozares vidējais	1.45%	5.52%	6.07%	–

* Līdzšinējais ienesīgums negarantē līdzīgu ienesīgumu nākotnē. Aprēķināts, izmantojot ACT/360 konvenciju.

Administratīvie izdevumi

Izmaksas, kas tiek segtas no leguldījumu plāna aktīviem, ir atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam 1.30% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības un atlīdzība Turētājbankai 0.18% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības, un tās tika aprēķinātas katru darba dienu un izmaksātas par katru kalendāro mēnesi. Citi izdevumi, saskaņā ar Plāna prospektu līdz 0.10% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības, var rasties veicot darījumus ar leguldījumu plāna līdzekļiem vai apkalpojot leguldījumu plāna kontus.

Faktiskie Plāna izdevumi Ls 1 967 pret Plāna vidējiem aktīviem (aprēķināti, izmantojot mēneša beigu datus) veidoja 1.50%, kas ir mazāk kā leguldījumu plāna prospektā noteiktais maksimālais atlīdzības apjoms 1.58% gadā no leguldījumu plāna aktīvu vidējās vērtības.

Informācija par notikumiem kopš pārskata perioda beigām līdz pārskata apstiprināšanas dienai

Laika periodā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz pārskata apstiprināšanas dienai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu leguldījumu plāna darbības rezultātus pārskata periodā.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums (turpinājums)

Turpmākās ieguldījumu plāna attīstības prognozes

Sagaidāms, ka 2006. gadā ieguldījumu plāna dalībnieku skaits un aktīvu vērtība vairākkārt palielināsies, aizvien lielākam skaitam potenciālo dalībnieku novērtējot ieguldījumu plāna pārdomāto ieguldījumu politiku un sekmīgos darbības rādītājus. Līdz ar ieguldījumu plāna aktīvu pieaugumu plānots paplašināt ieguldījumu diversifikāciju, izmantojot dažādus instrumentu veidus, valūtas un reģionus.

Plāna aktīvos plānots palielināt komercsabiedrību parāda vērtspapīru un valsts parāda vērtspapīru īpatsvaru, turpretim termiņnoguldījumos plānots izvietot mazāku daļu no ieguldījumu plāna aktīviem. Savukārt akciju un ieguldījumu fondu īpatsvaru plānots saglabāt pašreizējā līmenī – nedaudz zem maksimāli pieļautajiem 15%.

Sami Tuominen
Valdes priekšsēdētājs

Uldis Bušs
Valdes loceklis

Armands Ločmelis
Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja vadības atbildību

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības "NORD/LB Fondi" vadība ir atbildīga par ieguldījumu plāna „Sabalansētais ieguldījumu plāns „NORD/LB 2”” finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas ietverti no 9. līdz 23. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem un sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par ieguldījumu plāna finansiālo stāvokli 2005. gada 31. decembrī un pārskata perioda darbības rezultātiem.

Iepriekš minētie finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar saistošajiem Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumiem, kā arī balstoties uz darbības turpināšanas principu. Visi finanšu pārskatu posteņi ir novērtēti, konsekventi lietojot Starptautiskos finanšu pārskatu standartus un spēkā esošos Latvijas grāmatvedības standartus. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības "NORD/LB Fondi" vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, ieguldījumu plāna aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas darbības atklāšanu un novēršanu. Vadība ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Sami Tuominen
Valdes priekšsēdētājs

Uldis Bušs
Valdes loceklis

Armands Ločmelis
Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Turētājbankas ziņojums

Nr. CA 5/99

Saskaņā ar Latvijas Republikas Valsts fondēto pensiju likumu, ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumu un 2005. gada 11. janvārī noslēgto Turētājbankas līgumu (turpmāk – Turētājbankas līgums) AS “NORD/LB Latvija”, dibināta 1989. gada 26. jūnijā kā “Rīgas Komercbanka”, reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistrā ar vienotās reģistrācijas numuru 40003024725, juridiskā adrese: Rīgā, Smilšu ielā 6, LV-1803, (turpmāk – Turētājbanka) veic ieguldījumu pārvaldes sabiedrības “NORD/LB Fondi” (turpmāk – Sabiedrība) pārvaldītā ieguldījumu plāna “Sabalansētais ieguldījumu plāns “NORD/LB 2”” (turpmāk – Plāns) turētājbankas pienākumus.

Saskaņā ar normatīvajiem aktiem un Turētājbankas līgumu AS “NORD/LB Latvija” galvenie pienākumi ir sekojoši:

- nodrošināt nepieciešamo Plāna kontu atvēršanu, un veikt tajos ieskaitīto Plāna līdzekļu glabāšanu atbilstoši normatīvo aktu un Turētājbankas līguma noteikumiem;
- veikt operācijas ar Plāna līdzekļiem uz atbilstoša Sabiedrības rīkojuma pamata, iepriekš pārliecinoties par minētā rīkojuma atbilstību normatīvo aktu prasībām;
- sekot, lai Sabiedrības veiktās Plāna vērtības un Plāna daļas vērtības noteikšana notiktu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.

Turētājbanka un Sabiedrība ir solidāri atbildīgas par Plānam nodarītajiem zaudējumiem, ja Turētājbanka ir devusi piekrišanu darījumam, kas neatbilst normatīvo aktu prasībām, vai nav iesniegusi pretenziju par noteikto prasību pārkāpumu. Turētājbankai ir pienākums pilnā apmērā atlīdzināt Plāna dalībniekiem un Sabiedrībai zaudējumus, kas nodarīti, ja Turētājbanka ar nolūku vai aiz neuzmanības pārkāpusi normatīvos aktus vai Turētājbankas līgumu.

Nemot vērā AS “NORD/LB Latvija” rīcībā esošās ziņas, ko sniegusi IPAS “NORD/LB Fondi”, AS “NORD/LB Latvija” uzskata, ka:

- Plāna līdzekļi tiek glabāti atbilstoši Valsts fondēto pensiju likuma prasībām;
- Plāna vērtības aprēķins atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, Plāna prospektā un Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumos noteiktajām prasībām;
- Sabiedrības rīkojumi par darījumiem ar Plāna līdzekļiem atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, 2005. gada 16. februārī starp Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūru (VSAA) un Sabiedrību noslēgtā līguma par valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanu, Plāna prospekta un Turētājbankas līguma prasībām.

Rudolf Karges
AS “NORD/LB Latvija”
Valdes loceklis

Michael Kiesewetter
AS “NORD/LB Latvija”
Valdes loceklis

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Aktīvu un saistību pārskats 2005. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2005
		Ls
<u>Aktīvi</u>		
1. Finanšu ieguldījumi		
Valsts parāda vērtspapīri		48 256
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri		56 177
Komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri		1 950
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības		46 484
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs		200 577
Finanšu ieguldījumi kopā	1	353 444
2. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2	3 478
3. Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi		
Par termiņnoguldījumiem kredītiestādēs		1 941
KOPĀ AKTĪVI		358 863
<u>Saistības</u>		
4. Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	3	430
KOPĀ SAISTĪBAS		430
<u>NETO AKTĪVI</u>		358 433

Pielikumi no 16. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 Sami Tuominen
 Valdes priekšsēdētājs

 Uldis Bušs
 Valdes loceklis

 Armands Ločmelis
 Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Ienākumu un izdevumu pārskats par periodu no 2005. gada 16. februāra līdz 2005. gada 31. decembrim

	Pielikums	16.02.2005 – 31.12.2005 Ls
<u>1. IENĀKUMI</u>		
1.1. Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	4	2 458
1.2. Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem	5	1 789
1.4. Pārējie ienākumi		235
1.5. Kopā ienākumi		4 482
 <u>2. IZDEVUMI</u>		
2.2. Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		1 723
2.3. Atlīdzība turētājbankai		239
2.4. Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi	6	5
2.6. Kopā izdevumi		1 967
 <u>3. IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS PIEAUGUMS</u>		
3.1. Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas		59 057
3.2. Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība		58 509
3.3. Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa		548
3.6. Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums		3 466
3.7. Ieguldījumu vērtības pieaugums kopā		4 014
 <u>6. Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums</u>		6 529

Pielikumi no 16. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Sami Tuominen
Valdes priekšsēdētājs

Uldis Bušs
Valdes loceklis

Armands Ločmelis
Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Neto aktīvu kustības pārskats par periodu no 2005. gada 16. februāra līdz 2005. gada 31. decembrim

	16.02.2005 – 31.12.2005 Ls
1. Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	–
2. Neto aktīvu pieaugums	6 529
3. No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	352 699
4. Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	795
5. Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	358 433
6. Neto aktīvi pārskata perioda beigās	358 433
7. Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	–
8. Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	343 572
9. Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.000000
10. Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās	1.043256

Pielikumi no 16. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 Sami Tuominen
 Valdes priekšsēdētājs

 Uldis Bušs
 Valdes loceklis

 Armands Ločmelis
 Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

leguldījumu portfeļa pārskats 2005. gada 31. decembrī

1. LATVIJAS REPUBLIKA

1.1 FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI

1.1.1 Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

1.1.1.1 Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri

1. Latvijas valdība

Vērtspapīru daudzums	gab.	459
legādes vērtība	Ls	47 936
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	48 256
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	13.45

1.1.1.2 Komerccabiedrību parāda vērtspapīri

1. Latvijas Hipotēku un zemes banka

Vērtspapīru daudzums	gab.	264
legādes vērtība	Ls	28 438
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	28 787
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	8.02

2. Baltic Trust Bank

Vērtspapīru daudzums	gab.	270
legādes vērtība	Ls	27 229
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	27 390
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	7.63

Komerccabiedrību parāda vērtspapīri kopā

Vērtspapīru daudzums	gab.	534
legādes vērtība	Ls	55 667
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	56 177
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	15.65

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu kopā

Vērtspapīru daudzums	gab.	993
legādes vērtība	Ls	103 603
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	104 433
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	29.10

1.1.2 Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu

1.1.2.1 Komerccabiedrību kapitāla vērtspapīri

1. Latvijas kuģniecība

Vērtspapīru daudzums	gab.	1 500
legādes vērtība	Ls	1 375
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	1 950
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	0.54

Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu kopā

Vērtspapīru daudzums	gab.	1 500
legādes vērtība	Ls	1 375
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	1 950
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	0.54

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Ieguldījumu portfeļa pārskats 2005. gada 31. decembrī (turpinājums)

1.1.3 Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības

1. Parex Sabalansētais fonds

Vērtspapīru daudzums	gab.	1 188
legādes vērtība	Ls	15 727
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	16 252
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	4.53

2. Baltic Index fonds

Vērtspapīru daudzums	gab.	828
legādes vērtība	Ls	1 978
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	2 121
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	0.59

3. Parex Austrumeiropas Sabalansētais fonds

Vērtspapīru daudzums	gab.	1 616
legādes vērtība	Ls	13 159
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	13 731
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	3.83

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības kopā

Vērtspapīru daudzums	gab.	3 632
legādes vērtība	Ls	30 864
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	32 104
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	8.95

FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI KOPĀ

Vērtspapīru daudzums	gab.	6 125
legādes vērtība	Ls	135 841
Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	138 487
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	38.59

1.3 TERMINNOGULDĪJUMI KREDĪTIESTĀDĒS

1. SEB Latvijas Unibanka

Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	30 027
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	8.38

2. Parekss Banka

Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	34 900
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	9.74

3. Latvijas Krājbanka

Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	34 600
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	9.65

4. Latvijas Hipotēku un zemes banka

Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	20 750
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	5.79

5. Hansabanka

Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	30 400
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	8.48

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

ieguldījumu portfeļa pārskats 2005. gada 31. decembrī (turpinājums)

1.3	<u>TERMINOGULDĪJUMI KREDĪTIESTĀDĒS</u> (turpinājums)		
	6. NORD/LB Latvija		
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	31 500
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	8.79
	7. Latvijas Biznesa Banka		
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	2 400
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	0.67
	8. Sampo Banka		
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	16 000
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	4.46
	<u>TERMINOGULDĪJUMI KREDĪTIESTĀDĒS KOPĀ</u>		
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	200 577
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	55.96
	<u>LATVIJAS REPUBLIKA KOPĀ</u>		
	Vērtspapīru daudzums	gab.	6 125
	legādes vērtība	Ls	336 091
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	339 064
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	94.60
2.	<u>PĀRĒJAS VALSTIS</u>		
2.1	<u>FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI</u>		
2.1.3	ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības		
	1. <i>NORDLUX PRO 100, Luksemburga</i>		
	Vērtspapīru daudzums	gab.	21
	legādes vērtība	Ls	12 828
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	14 380
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	4.01
	<u>FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI KOPĀ</u>		
	Vērtspapīru daudzums	gab.	21
	legādes vērtība	Ls	12 828
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	14 380
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	4.01
	<u>PĀRĒJAS VALSTIS KOPĀ</u>		
	Vērtspapīru daudzums	gab.	21
	legādes vērtība	Ls	12 828
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	14 380
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	4.01

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

ieguldījumu portfeļa pārskats 2005. gada 31. decembrī (turpinājums)

3.	<u>IEGULDĪJUMU PORTFELIS</u>		
	Vērtspapīru daudzums	gab.	6 146
	iegādes vērtība	Ls	348 919
	Uzskaites vērtība pārskata datumā	Ls	353 444
	Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu	%	98.61

Pielikumi no 16. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Sami Tuominen
Valdes priekšsēdētājs

Uldis Bušs
Valdes loceklis

Armands Ločmelis
Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2006. gada 17. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums
Grāmatvedības politika

(a) Vispārīgie principi

Finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar likumu “Par grāmatvedību” un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumiem “Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumi”. Finanšu pārskatu posteņu novērtēšanai lietoti Starptautiskās grāmatvedības standartu padomes izdotie Starptautiskie finanšu pārskatu standarti.

(b) Ieguldījumu ienākumi

Plāna ieguldījumu ienākumi atspoguļo ienākumus, kuri iegūti no Plānam pārskata perioda laikā piederošā ieguldījumu portfeļa. Visi ieguldījumu ienākumi tiek atspoguļoti saskaņā ar uzkrājumu metodi.

(c) Izdevumi

Plāna izmaksas ir noteiktas Plāna prospektā. Izmaksas, kas tiek segtas no Plāna aktīviem, ir atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam 1.30% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības un atlīdzība Turētājbankai 0.18% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības, un tās tiek aprēķinātas katru darba dienu un izmaksātas par katru kalendāro mēnesi. Citi izdevumi, saskaņā ar Plāna prospektu līdz 0.10%, var rasties veicot darījumus ar ieguldījumu plāna līdzekļiem vai apkalpojot ieguldījumu plāna kontus.

(d) Ieguldījumi

Finanšu aktīvu iegāde un pārdošana tiek atzīta darījuma dienā, kas ir datums, kad Plāns apņemas iegādāties vai pārdot finanšu aktīvu. Finanšu aktīvus beidz atzīt, kad tiesības saņemt naudu no finanšu aktīviem ir beigušās vai ir nodotas kādam citam un kad Plāns ir nodevis būtībā visus īpašumtiesībām raksturīgos riskus un atdevi.

Ieguldījumi vērtspapīros sākotnēji tiek atzīti to patiesajā vērtībā. Viena veida vērtspapīru ieguldījumu vērtība aprēķināta pēc FIFO metodes.

Plāna ieguldījumi tiek klasificēti kā pārdošanai pieejami finanšu aktīvi – aktīvi, kas nav tirdzniecības nolūkā turēti (iegādāti vai radušies galvenokārt, lai gūtu peļņu cenu īstermiņa svārstību rezultātā) un nav līdz termiņa beigām turēti ieguldījumi (finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētu termiņu, kurus ir nolemts un ir iespējams turēt līdz termiņa beigām). Ja Plāns no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņem pietiekoši lielus daļu dzēšanas uzdevumus, kā arī nelabvēlīgi attīstoties vērtspapīru tirgus cenām, pārdošanai pieejami finanšu aktīvi var tikt pārdoti.

Pārdošanai pieejami finanšu aktīvi turpmāk tiek uzskaitīti to patiesajā vērtībā. Patiesā vērtība tiek noteikta pēc kotētām tirgus cenām vai, ja aktīvs tirgus nepastāv, pēc līdzīgu finanšu aktīvu cenām vai vērtības, kas iegūta, izmantojot diskontētās naudas plūsmas modeļus.

Finanšu aktīvu patiesās vērtības izmaiņas iekļauj ienākumu un izdevumu pārskatā tajā periodā, kurā tās radušās.

Par banku termiņnoguldījumiem un vērtspapīriem pienākošos procentus aprēķina katru dienu, un tos uzkrāj līdz procentu saņemšanas datumam.

Banku termiņnoguldījumu uzkrātie procentu ienākumi pārskata perioda beigās aktīvu un saistību pārskatā ir atspoguļoti atsevišķi no finanšu ieguldījumu vērtības kā uzkrātais ienākums.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)
Grāmatvedības politika (turpinājums)

(e) Nodokļu saistības

Plāns nav juridiska persona, tādēļ tas saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanas prasībām nav uzņēmumu ienākuma nodokļa un pievienotās vērtības nodokļa maksātājs.

(f) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Plāna uzskaitē tiek veikta Latvijas latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķinātas latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata perioda pēdējā dienā. Norēķinu par ārvalstu valūtās veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtās nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

31.12.2005
Ls

1 EUR

0.702804

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

Informācija par risku pārvaldīšanu

Kredītrisks – risks, ka prasījuma vērtspapīru emitenti vai bankas, kurās no Plāna līdzekļiem izvietoti noguldījumi, nepildīs savas saistības. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no emitenta kredītspējas izmaiņām: ja kredītspēja pasliktinās, tad vērtspapīru cena samazinās, un otrādi. Kredītrisks tiek samazināts, pirms ieguldījumu veikšanas veicot atbilstošu emitenta un darījumu partnera analīzi, kā arī sekojot emitentu un darījumu partneru finansiālajai un ekonomiskajai situācijai ieguldījuma laikā. Plāna ieguldījumi veikti fiksēta ienesīguma vērtspapīros ar vidējo svērto ilgtermiņa kredītreitingu A3 (pēc reitingu aģentūras Moody's).

Procentu likmju risks – risks, ka, mainoties tirgus procentu likmēm, var mainīties aktīvu vērtība, kas ietekmē Plāna darbības rezultātus. Plāna Pārvaldnieks seko procentu likmju tendencēm Latvijas un starptautiskajos finanšu tirgos un pieņem lēmumu par portfeļa termiņa struktūru, pamatojoties uz piesardzīgām prognozēm par procentu likmju paredzamo attīstību. 2005. gada 31. decembrī ieguldījumu plāna fiksēta ienākuma instrumentu vidējais svērtais termiņš līdz dzēšanai ir 3.59 gadi.

Likviditātes risks – iespēja ieguldījumu plānam ciest zaudējumus, ja noteiktā laika posmā kādu no ieguldījuma plāna aktīviem nav iespējams realizēt ar minimāliem izdevumiem. Likviditātes risks tiek mazināts, turot daļu ieguldījumu plāna aktīvu naudas līdzekļu un īstermiņa parāda vērtspapīru veidā, kā arī augstvērtīgos vērtspapīros ar augstu likviditātes pakāpi, kā arī nodrošinot ieguldījumu pietiekamu diversifikāciju. Lai samazinātu likviditātes risku, Līdzekļu pārvaldītājs paredz iespēju veikt aizņēmumus uz ieguldījumu plāna līdzekļu rēķina uz laiku līdz trim mēnešiem.

Cenu svārstību risks – vērtspapīru cenu svārstības tieši ietekmē ieguldītājam piederošo Plāna daļu vērtību. Veicot ieguldījumus, plāna pārvaldnieks nodrošina adekvātu ieguldījumu analīzi un diversifikāciju dažādos ieguldījumu objektos, tādējādi samazinot viena vērtspapīra iespējama cenas krituma negatīvo ietekmi.

Valūtas risks – mainoties ārvalstu valūtu kursiem attiecībā pret latu, ieguldījumu plāna aktīvu vērtība var vai nu palielināties, vai samazināties. Valūtas risks tiek mazināts, nosakot, ka ar saistībām nesaskaņotās valūtās nominētos parāda vērtspapīros vai noguldījumos kredītiestādēs var ieguldīt tikai līdz 30% ieguldījumu plāna līdzekļu, turklāt vienā nesaskaņotā valūtā nedrīkst ieguldīt vairāk kā 10% no ieguldījumu plāna aktīviem.

Citi riski – nepārvarama vara (dabas katastrofas un stihijas, kara darbības, streiki, traucējumi saziņas līdzekļos, informācijas sistēmās), naudas plūsmas risks, juridiskais, informācijas, valsts regulācijas riski, un tamlīdzīgi.

Plāna Pārvaldnieks, veicot Plāna pārvaldīšanu, rīkojas Plāna dalībnieku interesēs un iespēju robežās dara visu, lai izvairītos vai minimizētu šajā sadaļā minētos riskus, taču Plāna Pārvaldnieks negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

(1) Finanšu ieguldījumi

(a) Ieguldījumu portfeļa struktūra

Visi Plāna ieguldījumi tiek klasificēti kā pārdošanai pieejami finanšu aktīvi.

Sastādot pārskatu, kā informācijas avoti par vērtspapīru ienesīgumiem un cenām tiek izmantota informācijas sistēma *Reuters*, Rīgas Fondu biržas un citas attiecīgās fondu biržas, nozīmīgākie tirgus dalībnieki un citi informācijas avoti.

(b) Plāna aktīvu un saistību sadalījums pēc valūtām

Visi Plāna aktīvi un saistības 2005. gada 31. decembrī ir aprēķināti latos pēc Latvijas bankas kursa.

	LVL	EUR	Kopā
Valsts parāda vērtspapīri	48 256	–	48 256
Komersabiedrību parāda vērtspapīri	56 177	–	56 177
Komersabiedrību kapitāla vērtspapīri un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	20 323	28 111	48 434
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	200 577	–	200 577
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 478	–	3 478
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	1 941	–	1 941
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(430)	–	(430)
	330 322	28 111	358 433
Attiecība pret neto aktīviem	92%	8%	100%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

(1) Finanšu ieguldījumi (turpinājums)

(c) Aktīvu un saistību pārskata posteņu kustība pārskata periodā

	Uzskaites vērtība perioda sākumā	Pieaugums pārskata periodā	Samazinājums pārskata periodā	Pārvērtēšana pārskata periodā	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	–	163 597	(59 496)	332	104 433
Komercsabiedrību kapitāla vērtspapīri	–	1 375	–	575	1 950
Ieguldījumu fondu ieguldījuma apliecības	–	43 926	–	2 558	46 484
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	–	414 061	(410 583)	–	3 478
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	–	200 577	–	–	200 577
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	–	1 941	–	–	1 941
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	–	(1 967)	1 537	–	(430)
	–	823 510	(468 542)	3 465	358 433

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

(1) Finanšu ieguldījumi (turpinājums)

(d) Aktīvu un saistību termiņu analīze (likviditāte)

Ieguldījumu sadalījums pēc to atlikušā dzēšanas termiņa ir sekojošs:

	Līdz 1 gadam Ls	1 – 5 gadi Ls	6 – 10 gadi Ls	Kopā Ls
Valsts parāda vērtspapīri	17 252	12 671	18 333	48 256
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	–	27 390	28 787	56 177
Komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	1 950	–	–	1 950
Ieguldījumu fondu ieguldījuma apliecības	46 484	–	–	46 484
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	117 107	83 470	–	200 577
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 478	–	–	3 478
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	1 080	861	–	1 941
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(430)	–	–	(430)
	186 921	124 392	47 120	358 433

(e) Plāna aktīvu ģeogrāfiskais izvietojums

	Latvija Ls	Luksemburga Ls	Kopā Ls
Valsts parāda vērtspapīri	48 256	–	48 256
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	56 177	–	56 177
Komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri un ieguldījumu fondu ieguldījuma apliecības	34 054	14 380	48 434
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	200 577	–	200 577
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 478	–	3 478
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	1 941	–	1 941
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(430)	–	(430)
	344 053	14 380	358 433

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

(2) Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

31.12.2005
Ls

Naudas līdzekļi Turētājbankā AS “NORD/LB Latvija”

3 478

(3) Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi

Ieguldījumu sabiedrības komisija par plāna pārvaldīšanu
Turētājbankas komisija

378

52

430

Saistības pret Sabiedrību un Turētājbanku atspoguļo komisijas, kas aprēķinātas par 2005. gada decembri saskaņā ar prospektu (skat. Grāmatvedības politiku (c)).

(4) Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm

16.02.2005 –
31.12.2005
Ls

Procentu ienākumi no termiņnoguldījumiem kredītiestādēs

2 268

Procentu ienākumi par norēķinu konta atlikumu

190

2 458

(5) Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem

Procentu ienākumi no valsts parāda vērtspapīriem

1 093

Procentu ienākumi no komercsabiedrību parāda vērtspapīriem

696

1 789

(6) Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi

Vērtspapīru darījumu komisijas

5

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SABALANSĒTAIS IEGULDĪJUMU PLĀNS “NORD/LB 2””
PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2005. GADA 16. FEBRUĀRA LĪDZ 2005. GADA 31. DECEMBRIM

Pielikums (turpinājums)

(7) Plāna aktīvu iekļāšana un apgrūtinājumi

Plāna aktīvi nav iekļāti vai kā citādi apgrūtināti.

(8) Plāna neto aktīvu, daļu skaita un daļas vērtības izmaiņu dinamika

	31.03.2005	30.06.2005	30.09.2005	31.12.2005
Neto aktīvi, Ls	23 158	112 503	226 631	358 433
Daļu skaits, gab.	23 067	110 659	218 803	343 572
Daļas vērtība, Ls	1.0039141	1.0166605	1.0357740	1.0432559

(9) Ieguldījumu plāna ienesīguma dinamika

	16.02.2005 – 31.03.2005	16.02.2005 – 30.06.2005	16.02.2005 – 30.09.2005	16.02.2005 – 31.12.2005
Ieguldījumu plāna ienesīgums, % gadā	4.80	5.04	6.12	5.13