

***Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu
ieguldījumu plāns “Venta”***

2006. gada pārskats, kas sagatavots saskaņā ar
Latvijas normatīvo aktu prasībām un
Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem,
kurus apstiprinājusi Eiropas Komisija,
un neatkarīgu revidentu ziņojums

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “VENTA”
2006. GADA PĀRSKATS**

SATURS

Informācija par plānu	3
Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums	4
Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību	5
Turētājbankas ziņojums	6 – 7
Finanšu pārskati:	
<i>Aktīvu un saistību pārskats</i>	8
<i>Ienākumu un izdevumu pārskats</i>	9
<i>Neto aktīvu kustības pārskats</i>	10
<i>Pielikums</i>	11 – 22
Neatkarīgu revidentu ziņojums	23

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “VENTA”
2006. GADA PĀRSKATS**

Informācija par plānu

Ieguldījumu plāna nosaukums:	“VENTA” (turpmāk – Plāns)	
Juridiskais statuss:	Plāns ir izveidots saskaņā ar “Valsts fondēto pensiju likumu”	
Līdzekļu pārvaldītāja nosaukums:	AS “NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība” (turpmāk – Sabiedrība), līdz 2006. gada 5. decembra AS „LVA ieguldījumu pārvaldes sabiedrība”	
Līdzekļu pārvaldītāja juridiskā adrese un tā izpildinstitūcijas atrašanās vieta:	Birznieka-Upīša, 21 Rīga, LV-1011 Latvija	
Līdzekļu pārvaldītāja dibināšanas datums:	1998. gada 24. septembris	
Līdzekļu pārvaldītāja vienotais reģistrācijas numurs:	4000 341 1599	
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai izsniegšanas datums:	2002. gada 4. oktobrī	
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai numurs:	06.03.02.09.099/74	
Līdzekļu pārvaldītāja valdes locekļi, to ieņemamie amati:	Ojārs Skudra	Valdes priekšsēdētājs
	Ilja Kužņecovs	Valdes loceklis no 2006. gada 6. jūlija
	Oļegs Vandīšs	Valdes loceklis no 2006. gada 29. augusta
	Andris Upmiņš	Valdes loceklis līdz 2006. gada 6. jūlijam
	Ramils Kadirovs	Valdes loceklis no 2006. gada 24. jūlija līdz 2006. gada 29. augusta
Plāna pārvaldnieks, tā ieņemamais amats un ar Plāna pārvaldi saistītās tiesības un pienākumi:	Ģirts Veģeris Plāna pārvaldnieks rīkojas ar Plāna līdzekļiem saskaņā ar Plāna prospektu	
Turētājbanka:	AS “Hansabanka”	
Pārskata gads:	2006. gada 1. janvāris – 2006. gada 31. decembris	
Iepriekšējais pārskata gads	2005. gada 1. janvāris – 2005. gada 31. decembris	
Revidents	SIA Deloitte Audits Latvia Licences Nr. 43 Doma laukums 1 (juridiskā adrese) Bīskapa gāte 2 (biroja adrese) Rīga, LV 1050 Latvija Inguna Staša Zvērināta revidente Sertifikāts Nr.145	

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums

2006. gada laikā turpinājās straujš Plāna aktīvu un dalībnieku skaita pieaugums. Plāna dalībnieku skaits pieauga no 1 484 pārskata gada sākumā līdz 3 815 dalībniekiem gada beigās, savukārt Plāna neto aktīvu vērtība pieauga par 251% līdz LVL 320 340 pārskata gada beigās (gada sākumā - LVL 91 246). 2006. gada 31. decembrī vienas Plāna daļas vērtība bija LVL 1.2111266 (pārskata perioda sākumā – LVL 1.1695754). Pārskata periodā peļņa no Plāna darbības sastādīja LVL 8 716, bet Plāna daļas vērtība palielinājās par 3.55%, kas ir augstākais rādītājs starp sabalansētajiem 2. pensiju līmeņa plāniem Latvijā. Vidējais 2. pensiju līmeņa plānu daļas pieaugums sabalansēto plānu grupā 2006. gadā sastādīja 2.88% gadā.

2006. gada 31. decembrī Plāna ieguldījumi depozītos kredītiestādēs sasniedza 40% no Plāna aktīviem, ieguldījumi valsts garantētos vērtspapīros - 13%, ieguldījumi korporatīvajos parāda vērtspapīros - 25%, ieguldījumi kapitāla vērtspapīros - 9%, ieguldījumi ieguldījumu fondu apliecībās - 5%, bet norēķinu kontā turētājbankā glabājās 8% no Plāna līdzekļiem.

Plāna līdzekļu pārvaldīšanas izmaksas atbilst Plāna prospektā noteiktajām un pārskata periodā sastādīja LVL 2 397, no kuriem atlīdzība ieguldījumu sabiedrībai – LVL 1 971, atlīdzība turētājbankai – LVL 411, pārējie plāna pārvaldes izdevumi (citas maksājamās komisijas) – LVL 15.

Nākamajā gadā Plāna līdzekļi tiks investēti atbilstoši plāna prospektam, un Plāna daļas pieaugums tiek plānots 4.5% līdz 5.5% robežās.

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu Plāna pārskata gada rezultātu.

Bez ieguldījumu plāna "VENTA" AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" pārvalda vēl divus valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plānus "DAUGAVA" un "GAUJA". Tādējādi AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" ir viens no nedaudzajiem 2. pensiju līmeņa līdzekļu pārvaldītājiem, kas saviem klientiem piedāvā pilnu ieguldījumu plānu spektru, dodot dalībniekiem iespēju izvēlēties gan konservatīvo, gan sabalansēto, gan aktīvo ieguldījumu politiku. Jāatzīmē, ka 2006. gadā ieguldījumu plāns "DAUGAVA" sasniedza 3. augstāko ienesīgumu konservatīvo plānu grupās, bet ieguldījumu plāns "GAUJA" 3. augstāko ienesīgumu aktīvo plānu grupā. 2006. gada laikā valsts fondēto pensiju shēmas dalībnieku skaits, kas par savu pārvaldītāju izvēlējušies tieši AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība", ir pieaudzis par 35% un uz gada beigām sasniedza 17 983, tādējādi apliecinot atbalstu AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" izvēlētajai stratēģijai – pārdomāta un droša investīciju izvietošana, vienlaikus nodrošinot maksimāli augstu ienesīgumu mūsu plānu dalībniekiem.

AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība"

Valdes priekšsēdētājs

Ojārs Skudra

Plāna pārvaldnieks

Ģirts Veģeris

Rīgā, 2007. gada 16. februārī

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību

Sabiedrības valde apliecina, ka valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plāna "Venta" finanšu pārskati skaidri un patiesi atspoguļo Plāna finansiālo stāvokli pārskata gada beigās, kā arī pārskata gada darbības rezultātus, visi finanšu pārskatu posteņi ir novērtēti, konsekventi lietojot Starptautiskos finanšu pārskatus standartus. Visi Sabiedrības valdes lēmumi un pieņemumi par gada pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi un saprātīgi. Sabiedrības valde uzņemas atbildību par atbilstošas Plāna uzskaites kārtošānu, Plāna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas darbības novēršanu.

Sabiedrības valdei ir pienākums saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām sagatavot finanšu pārskatus, kas skaidri un patiesi atspoguļo ieguldījuma plāna "Venta" finansiālo stāvokli pārskata gada beigās, kā arī pārskata gada darbības rezultātus.

Sabiedrības valde atbild par atbilstošas uzskaites kārtošānu, par ieguldījumu Plāna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas darbības novēršanu.

Sabiedrības valde apstiprina, ka no 8. līdz 22. lappusei iekļautie finanšu pārskati par 2006. gadu, sagatavoti saskaņā ar konsekventi lietotiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Komisija, Latvijas likumdošanas prasībām un valdes lēmumi un pieņemumi par finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi un saprātīgi.

AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība"
Valdes priekšsēdētājs

Ojārs Skudra

Rīgā, 2007. gada 16. februārī

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “VENTA”
2006. GADA PĀRSKATS**

Turētājbankas ziņojums

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “VENTA”
2006. GADA PĀRSKATS**

Turētājbankas ziņojums (turpinājums)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Aktīvu un saistību pārskats

	Pielikums	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
<u>AKTĪVI</u>			
Finanšu ieguldījumi			
Valsts parāda vērtspapīri		43 265	17 174
LR komercsabiedrību parāda vērtspapīri		51 931	18 008
LR komercsabiedrību kapitāla vērtspapīri		7 431	4 301
Citu valstu komercsabiedrību kapitāla vērtspapīri		20 226	4 748
Citu valstu komercsabiedrību parāda vērtspapīri		28 624	-
Citu valstu ieguldījumu fondu ieguldījuma apliecības		16 882	5 940
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs		125 483	32 673
Kopā finanšu ieguldījumi	2; 3	293 842	82 844
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	4	24 559	7 740
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi			
Noguldījumiem kredītiestādēs		2 323	773
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi:		2 323	773
KOPĀ AKTĪVI		320 724	91 357
 <u>SAISTĪBAS</u>			
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	5	384	111
KOPĀ SAISTĪBAS		384	111
 <u>NETO AKTĪVI</u>		320 340	91 246

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 22. lapai ir apstiprinājusi AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" Valde un Padome 2007. gada 16. februārī un tās vārdā parakstījuši:

 Ģirts Veģeris
 Plāna pārvaldnieks

 Ojārs Skudra
 Valdes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes
 sabiedrība"

 Andrejs Svirčenkovs
 Padomes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu
 pārvaldes sabiedrība"

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Ienākumu un izdevumu pārskats

		31.12.2006	31.12.2005
		LVL	LVL
<u>IENĀKUMI</u>			
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm	6	3 075	1 009
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem	7	3 189	1 033
Dividendes		95	106
Kopā ienākumi:		<u>6 359</u>	<u>2 148</u>
<u>IZDEVUMI</u>			
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		1 971	675
Atlīdzība turētājbankai		411	140
Pārējie ieguldījumu plāna pārvaldes izdevumi	8	15	22
Kopā izdevumi:		<u>2 397</u>	<u>837</u>
<u>IEGULDĪJUMU VĒRTĪBAS PIEAUGUMS</u>			
Pārskata perioda ienākumi no ieguldījumu pārdošanas		26 459	5 690
Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība		(25 050)	(4 622)
Realizētā ieguldījuma pārdošanas peļņa		<u>1 409</u>	<u>1 068</u>
Pārskata periodā pārdoto ieguldījumu vērtības pieaugums, kas atzīts iepriekšējos pārskata periodos		(2 862)	(190)
Realizētais ieguldījumu vērtības samazinājums		<u>(1 453)</u>	<u>878</u>
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums		5 761	2 989
Kopā		<u>4 308</u>	<u>3 867</u>
Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa		446	30
<u>Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums</u>		<u>8 716</u>	<u>5 208</u>

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 22. lapai ir apstiprinājusi AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" Valde un Padome 2007. gada 16. februārī un tās vārdā parakstījuši:

 Ģirts Veģeris
 Plāna pārvaldnieks

 Ojārs Skudra
 Valdes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes
 sabiedrība"

 Andrejs Svirčenko
 Padomes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu
 pārvaldes sabiedrība"

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Neto aktīvu kustības pārskats

	2006 LVL	2005 LVL
Neto aktīvi pārskata gada sākumā	91 246	22 277
Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums	8 716	5 208
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	250 682	71 950
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(30 304)	(8 189)
Neto aktīvu pieaugums pārskata periodā	229 094	68 969
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	320 340	91 246
Ieguldījumu plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	78 016.0060999	21 108.3262182
Ieguldījuma plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	264 497.1482456	78 016.0060999
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.1695754	1.0553891
Neto aktīvi uz vienu ieguldījumu plāna daļu pārskata perioda beigās	1.2111266	1.1695754

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Šos finanšu pārskatus no 8. līdz 22. lapai ir apstiprinājusi AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība" Valde un Padome 2007. gada 16. februārī un tās vārdā parakstījuši:

 Ģirts Veģeris
 Plāna pārvaldnieks

 Ojārs Skudra
 Valdes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu pārvaldes
 sabiedrība"

 Andrejs Svirčēnkovs
 Padomes priekšsēdētājs,
 AS "NORVIK ieguldījumu
 pārvaldes sabiedrība"

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS “VENTA”
2006. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

1. GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

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”, un Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Komisija.

Ieguldījumu plāna “Venta”, (turpmāk “Plāns”) finanšu pārskati sagatavoti latos. Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība lats.

Ieguldījumu plāns kārtu savu grāmatvedību un sagatavo likumā noteiktos finanšu pārskatus saskaņā ar Latvijas grāmatvedības principiem. Pievienotie finanšu pārskati sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības uzskaites ierakstiem kopā ar atbilstošām korekcijām un pārklasifikācijām, kas nepieciešamas skaidra un patiesa priekšstata sniegšanai saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu Pārskatu standartiem.

Svarīgākās izmantotās grāmatvedības metodes izklāstītas tālāk tekstā

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši pārdošanai pieejamo vērtspapīru un to finanšu aktīvu un finanšu saistību, kuras uzskaitītas to patiesajā vērtībā, kā arī visu atvasināto finanšu līgumu patiesajai vērtībai.

Ieguldījumu ienākumi

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

Ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti ieņēmumu un izdevumu pārskatā pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi. Procentu ieņēmumi ietver nopelnītos kuponus par fiksēta ienākuma ieguldījumiem un tirdzniecības vērtspapīriem, kā arī uzkrātos diskontus un prēmijas par valsts parāda vērtspapīriem un citiem diskontētiem ieguldījumiem. Maksa par pakalpojumiem un komisijas nauda, kā arī citi ieņēmumi tiek atspoguļoti ieņēmumos to rašanās brīdī. Izdevumi, izņemot procentu maksājumus, tiek atzīti darījuma brīdī. Dividenžu ieņēmumi tiek atzīti, kad tiek noteiktas akcionāra tiesības saņemt dividendes. Dividenžu saistības tiek atzītas akcionāru gada sapulces noteiktā datumā.

Izmaksas

Plāna izmaksas ir noteiktas Plāna prospektā. Tās sastāv no atlīdzības līdzekļu pārvaldītājam par Plāna pārvaldīšanu, atlīdzības Turētājbankai un citiem maksājumiem, kas sedzami no Plāna mantas. Atlīdzība ieguldījumu sabiedrībai 1.2% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības tiek iekasēta par katru kalendāro mēnesi. Atlīdzība turētājbankai 0.25% gadā no Plāna vidējo aktīvu vērtības, ja tā nepārsniedz LVL 5 000 000, un atlīdzība 0.23% gadā no Plāna vidējo aktīvu vērtības par summu, kas pārsniedz LVL 5 000 000, tiek iekasēta reizi mēnesī.

Ieguldījumi

Finanšu aktīvu iegāde un pārdošana tiek atzīta norēķinu dienā. Aizdevumi un prasījumi tiek atzīti brīdī, kad nauda tiek izsniegta aizņēmējiem. 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.

Plāna ieguldījumi vērtspapīros tiek klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi – finanšu aktīvi, kas iegādāti vai radušies galvenokārt, lai gūtu peļņu cenu īstermiņa svārstību rezultātā, kā arī finanšu aktīvi, kas neatkarīgi no iegādes iemesla ir daļa no tāda aktīvu kopuma, par kuru ir zināms, ka tas nesen izmantots faktiskai īstermiņa peļņas gūšanai.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Finanšu aktīvi sākotnēji tiek atzīti to patiesajā vērtībā (iekļaujot iegādes izmaksas). Viena veida vērtspapīru iegādes vērtību nosaka pēc FIFO metodes. Tirdzniecībai turēti 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 vērtība tiek samazināta, ja to bilances vērtība ir lielāka nekā aplēstās atgūstamās summas. Zaudējumi no to aktīvu vērtības samazinājuma, kas tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, tiek aprēķināti kā starpība starp aktīvu bilances vērtību un paredzamo nākotnes naudas plūsmu tagadnes vērtību, kas diskontētas atbilstoši finanšu instrumenta sākotnējai efektīvajai procentu likmei. Ja tiek konstatēta kāda finanšu aktīva vērtības samazināšanās, tos atzīst uzkrājumos ienākumu un izdevumu pārskatā.

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

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

Tirdzniecības nolūkā turētu finanšu aktīvu uzkrātie procentu ienākumi pārskata perioda beigās aktīvu un saistību pārskatā ir iekļauti finanšu aktīvu uzskaites vērtībā. Banku termiņnoguldījumu uzkrātie procentu ienākumi pārskata perioda beigās aktīvu un saistību pārskatā ir atspoguļoti atsevišķi no finanšu ieguldījumu vērtības kā uzkrātais ienākums.

Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri

Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri ir finanšu aktīvi ar fiksētu termiņu un nosakāmu maksājumu grafiku, attiecībā uz kuriem Ieguldījumu plānam ir pozitīva apņemšanās un iespējas tos uzglabāt līdz termiņa beigām. Līdz termiņa beigām turētie vērtspapīri sākotnēji tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā, ieskaitot darījuma izmaksas. Līdz termiņa beigām turēti vērtspapīri pēc tam tiek atspoguļoti to amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvo procentu likmi, atskaitot jebkādu uzkrājumu iespējamam vērtības samazinājumam.

Nodokļu saistības

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

Informācija par risku pārvaldīšanu

Kredītrisks – ir darījuma partnera vai emitenta, kura vērtspapīros ir ieguldīti plāna līdzekļi, nespēja vai atteikšanās pildīt saistības. Lai ierobežotu darījumu partnera kredītrisku, tiek apstiprināti darījumu partneri, ar kuriem ir atļauts slēgt darījumus ar plānā esošajiem līdzekļiem. Emitentu kredītriska novērtēšanai praksē izmanto kredītreitingu aģentūru piešķirtos kredītreitingus, jo augstāks kredītreitings, jo mazāka varbūtība, ka emitents nespēs pildīt savas saistības. Uz pārskata gada beigām 21.5 % no plāna aktīviem bija ieguldīti tādu Baltijas valstu emitentu obligācijās, kuriem nav piešķirts kredītreitings.

Procentu likmju risks – risks, ka mainoties tirgus procentu likmēm var mainīties aktīvu vērtība, kas ietekmē Plāna darbības rezultātus, jo garāks ir parādzīmju atlikušais termiņš līdz dzēšanai, jo straujāka ir parādzīmju vērtības samazināšanās, ja procentu likmes pieaug. 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.

Valūtas risks - valūtas risks tiek ierobežots nosakot, ka tikai līdz 10% no Plāna līdzekļiem drīkst ieguldīt vienā ar fondēto pensijas kapitāla izmaksas valūtu nesaistītā valūtā, bet kopējais šādu ieguldījumu apjoms nedrīkst pārsniegt 30% no plāna līdzekļiem. Daļa Plāna ieguldījumu ir veikti EUR, EEK, SEK un LTL. Ieguldījumi Eiro netiek uzskatīti par ieguldījumiem nesaskaņotās valūtās, bet valūtas pozīcija uz gada beigām Igaunijas kronās (EEK) sasniedz 6.9 %, Zviedrijas kronās (SEK) 1.0 %, bet Lietuvas litos (LTL) 2.9% no plāna aktīviem.

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Likviditātes risks – iespējas noteiktā laika periodā realizēt kādu no Plāna aktīviem par pieņemamu cenu, ja nepieciešama Plāna daļu dzēšana. Uz gada beigām 13.5 % no Plāna aktīviem izvietoti Latvijas valsts parāda vērtspapīros ar augstu likviditāti un 7.7% no Plāna līdzekļiem sastāda prasības uz pieprasījumu pret Turētājbanku. Plāna politika paredz fiksēta ienesīguma ilgtermiņa vērtspapīru realizēšanu, kad līdz to dzēšanai atlikuši 1 līdz 2 gadi. Īstermiņa vērtspapīru iegāde un realizācija paredzēta labvēlīgu tirgus svārstību gadījumā un nepieciešamās likviditātes uzturēšanai.

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

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 gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā gada ienākumu un izdevumu pārskatā.

	31.12.2006	31.12.2005
	LVL	LVL
1 EEK	0.0449	0.0449
1 EUR	0.702804	0.702804
1 SEK	0.07780	0.07470
1 LTL	0.204	0.204
1 USD	0.563	0.593

Iespējamie zaudējumi un ieņēmumi

Iespējamo zaudējumu summa tiek atzīta kā izmaksas un saistības, ja ir iespējams, ka nākotnes notikumi apstiprinās, ka pēc tam, kad ņemta vērā jebkāda attiecīgo zaudējumu atgūšanas iespējamība, bilances datumā aktīva vērtība ir samazinājusies vai radušās saistības, un ja iespējams veikt pamatotas izrietošo zaudējumu aplēses. Iespējami ieņēmumi finanšu pārskatos netiek atzīti kā ieņēmumi vai aktīvs.

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

2. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATS

		31.12.2006	31.12.2005
<u>LATVIJAS REPUBLIKA</u>			
FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI			
<u>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</u>			
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri			
<i>Latvijas valdība</i>			
Vērtspapīru daudzums		438	161
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		14%	19%
Iegādes vērtība	LVL	43 251	16 409
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	43 265	17 174
Komerccabiedrību parāda vērtspapīri			
<i>Komerccbanka Baltikums</i>			
Vērtspapīru daudzums		70	60
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	5%
Iegādes vērtība	LVL	4 922	4 230
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	4 985	4 218
<i>Pareks bankas obligācijas</i>			
Vērtspapīru daudzums		74	74
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	8%
Iegādes vērtība	LVL	7 447	7 447
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	7 438	7 511
<i>LHVB ķīlu zīmes LV0000800159</i>			
Vērtspapīru daudzums		40	40
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	5%
Iegādes vērtība	LVL	4 125	4 125
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	4 095	4 192
<i>LHVB ķīlu zīmes LV0000800126</i>			
Vērtspapīru daudzums		-	20
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		-	2%
Iegādes vērtība	LVL	-	2 087
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	-	2 087
<i>Reģionālās investīciju bankas obligācijas(LV0000800365)</i>			
Vērtspapīru daudzums		200	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		4%	-
Iegādes vērtība	LVL	14 063	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	14 239	-
<i>Paritāte banka hipotekāro ķīli zīmes</i>			
Vērtspapīru daudzums		100	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	-
Iegādes vērtība	LVL	7 042	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	7 080	-
<u>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu kopā</u>			
Vērtspapīru daudzums		<u>922</u>	<u>355</u>
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>25%</u>	<u>39%</u>
Iegādes vērtība	LVL	<u>80 850</u>	<u>34 298</u>
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>81 102</u>	<u>35 182</u>

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"

2006. GADA PĀRSKATS

2. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATS (turpinājums) **31.12.2006** **31.12.2005**

Komerccabiedrību kapitāla vērtspapīri

Ventspils Nafta

Vērtspapīru daudzums		430	400
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	1%
Iegādes vērtība	LVL	913	524
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	1 011	1 076

Latvijas kuģniecība

Vērtspapīru daudzums		6 000	2 500
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	4%
Iegādes vērtība	LVL	6 300	1 235
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	6 420	3 225

Komerccabiedrību kapitāla vērtspapīri kopā

Vērtspapīru daudzums		6 430	2 900
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		3%	5%
Iegādes vērtība	LVL	7 213	1 759
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	7 431	4 301

FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI KOPĀ

Vērtspapīru daudzums		7 352	3 255
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		28%	44%
Iegādes vērtība	LVL	88 063	36 057
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	88 533	39 483

Terminnoguldījumi kredītiestādēs

Reģionālā Investīciju banka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		7%	7%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	23 800	6 800

Sampo banka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	2%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	2 033	1 923

Latvijas Krājbanka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		7%	8%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	21 000	6 900

Trasta komercbanka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		4%	8%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	14 050	7 450

Komercbanka Baltikums

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	8%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	7 600	7 600

Latvijas Hipotēku un zemes banka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		9%	2%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	29 000	2 000

NORVIK Banka

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		9%	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	28 000	-

Terminnoguldījumi kredītiestādēs kopā

Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		39%	35%
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	125 483	32 673

PĀRĒJIE VĒRTSPAPĪRI

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

Paritāte banka hipotekārās ķīlu zīmes

Vērtspapīru daudzums		200	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		4%	-
Iegādes vērtība	LVL	14 063	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	14 094	-

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"

2006. GADA PĀRSKATS

2. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATS (turpinājums) **31.12.2006** **31.12.2005**

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu kopā

Vērtspapīru daudzums		<u>200</u>	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>4%</u>	-
Iegādes vērtība	LVL	<u>14 063</u>	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>14 094</u>	-

LATVIJAS REPUBLIKA KOPĀ

<u>Vērtspapīru daudzums</u>		<u>7 552</u>	<u>3 255</u>
<u>Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu</u>		<u>71%</u>	<u>79%</u>
<u>Iegādes vērtība</u>	LVL	<u>227 609</u>	<u>68 730</u>
<u>Uzskaites vērtība pārskata datumā</u>	LVL	<u>228 110</u>	<u>72 156</u>

PĀRĒJĀS VALSTIS

FONDU BIRŽĀ TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI

Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu

Pārējo emitentu kapitāla vērtspapīri

Lietuvos telekomas

Vērtspapīru daudzums		6 000	3 900
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	2%
Iegādes vērtība	LVL	2 717	1 649
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	3 366	2 148

Svenska Haldensbanken

Vērtspapīru daudzums		200	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	-
Iegādes vērtība	LVL	2 918	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	3 229	-

Harju elekter akcijas

Vērtspapīru daudzums		1 500	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	-
Iegādes vērtība	LVL	3 931	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	4 300	-

EESTI Telekom

Vērtspapīru daudzums		575	275
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	2%
Iegādes vērtība	LVL	3 106	1 497
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	3 365	1 466

Tallink

Vērtspapīru daudzums		-	326
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		-	1%
Iegādes vērtība	LVL	-	1 208
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	-	1 134

Ukio Bankas

Vērtspapīru daudzums		7 500	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	-
Iegādes vērtība	LVL	4 949	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	5 966	-

Pārējo emitentu kapitāla vērtspapīri kopā

Vērtspapīru daudzums		<u>15 775</u>	<u>4 501</u>
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>6%</u>	<u>5%</u>
Iegādes vērtība	LVL	<u>17 621</u>	<u>4 354</u>
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>20 226</u>	<u>4 748</u>

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"

2006. GADA PĀRSKATS

2. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATS (turpinājums) 31.12.2006 31.12.2005

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

Q Vara OY obligācijas

Vērtspapīru daudzums		1	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		3%	-
Iegādes vērtība	LVL	7 034	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	8 472	-

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu kopā

Vērtspapīru daudzums		<u>1</u>	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>3%</u>	-
Iegādes vērtība	LVL	<u>7 034</u>	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>8 472</u>	-

CITOS REGULĒTOS VĒRTSPAPĪRU TIRGOS

TIRGOTIE VĒRTSPAPĪRI

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības

Hansabankas Austrumeiropas akciju fonds

Vērtspapīru daudzums		896	472
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		3%	4%
Iegādes vērtība	LVL	7 021	3 427
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	9 314	3 607

Hansabankas Austrumeiropas obligāciju fonds

Vērtspapīru daudzums		336	336
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		1%	3%
Iegādes vērtība	LVL	2 335	2 335
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	2 267	2 333

Hansabankas Krievijas akciju fonds

Vērtspapīru daudzums		55	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		2%	-
Iegādes vērtība	LVL	4 041	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	5 301	-

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības kopā

Vērtspapīru daudzums		<u>1 287</u>	<u>808</u>
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>6%</u>	<u>7%</u>
Iegādes vērtība	LVL	<u>13 397</u>	<u>5 762</u>
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>16 882</u>	<u>5 940</u>

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu

Komeršsabiedrību parāda vērtspapīri

BIG Pankas

Vērtspapīru daudzums		200	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		6%	-
Iegādes vērtība	LVL	20 000	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	20 152	-

Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu kopā

Vērtspapīru daudzums		<u>200</u>	-
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>6%</u>	-
Iegādes vērtība	LVL	<u>20 000</u>	-
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>20 152</u>	-

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"

2006. GADA PĀRSKATS

2. IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATS (turpinājums)		31.12.2006	31.12.2005
<u>PĀRĒJĀS VALSTĪS KOPĀ</u>			
Vērtspapīru daudzums		<u>17 263</u>	<u>5 309</u>
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>21%</u>	<u>12%</u>
Iegādes vērtība	LVL	<u>58 114</u>	<u>10 116</u>
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>65 732</u>	<u>10 688</u>
<u>IEGULDĪJUMU PORTFELIS</u>			
Vērtspapīru daudzums		<u>24 815</u>	<u>8 564</u>
Uzskaites vērtības attiecība pret neto aktīvu kopsummu		<u>92%</u>	<u>91%</u>
Iegādes vērtība	LVL	<u>285 661</u>	<u>78 846</u>
Uzskaites vērtība pārskata datumā	LVL	<u>293 842</u>	<u>82 844</u>

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"

2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

3. FINANŠU IEGULDĪJUMI

a) Ieguldījumu portfeļa struktūra

Visi Plāna ieguldījumi vērtspapīros tiek klasificēti kā tirdzniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi. Nosakot parāda vērtspapīru, akciju un citu vērtspapīru ar mainīgu ienesīgumu patieso vērtību, tiek izmantota Baltijas fondu biržu, Reuters un citu Turētājbankai pieejamo regulēto tirgu sniegtā informācija.

b) Plāna aktīvu un saistību sadalījums pēc valūtām (visas summas norādītas latos)

	LVL	EUR	SEK	LTŁ	EEK
Valsts parāda vērtspapīri	43 265	-	-	-	-
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	11 533	40 398	-	-	-
LR komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	7 431	-	-	-	-
Citu valstu komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	-	-	3 229	9 332	7 665
Citu valstu ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	-	2 267	-	-	14 615
Citu valstu komerksabiedrību parāda vērtspapīri	20 152	8 472	-	-	-
Noguldījumi kredītiestādēs	125 483	-	-	-	-
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	17 978	-	2 142	4 359	80
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	2 323	-	-	-	-
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(384)	-	-	-	-
KOPĀ:	227 781	51 137	5 371	13 691	22 360

KOPĀ: 320 340 LVL

c) Izmaiņas ieguldījumu portfeli pārskata gada laikā

	Valsts parāda vērtspapīri	Komerc- sabiedrību parāda vērtspapīri	Komerc- sabiedrību kapitāla vērtspapīri	Komerc- sabiedrību kapitāla vērtspapīri	Parāda vērts- papīri pārējās valstīs	Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības pārējās valstīs	Noguldījumi kredit- iestādēs	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Ieguldījumi iegādes cenā	16 369	17 871	1 759	4 317	-	5 764	32 673	78 753
31.12.2005								
Ieguldījumi, kas ir veikti pārskata gadā	37 200	47 128	9 273	18 586	27 034	7 633	96 710	243 564
Pārskata gadā realizētie / dzēstie ieguldījumi	(10 318)	(13 337)	(3 819)	(5 368)	-	-	(3 900)	(36 742)
31.12.2006	43 251	51 662	7 213	17 535	27 034	13 397	125 483	285 575
Pārvērtēšanas summa								
31.12.2005	412	(95)	2 542	362	-	176	-	3 397
Izmaiņas 2006. gadā	(818)	(136)	(2 324)	2 174	686	3 309	-	2891
31.12.2006	(406)	(231)	218	2 536	686	3 485	-	6 288
Valūtas kursa svārstības								
31.12.2005	-	2	-	69	-	-	-	71
Izmaiņas 2006. gadā	-	-	-	86	-	-	-	86
31.12.2006	-	2	-	155	-	-	-	157
Uzkrātie procentu ieņēmumi*								
31.12.2005	393	230	-	-	-	-	-	623
31.12.2006	420	498	-	-	904	-	-	1 822
Ieguldījumu vērtība								
31.12.2005	17 174	18 008	4 301	4 748	-	5 940	32 673	82 844
Ieguldījumu vērtība								
31.12.2006	43 265	51 931	7 431	20 226	28 624	16 882	125 483	293 842

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

3. FINANŠU IEGULDĪJUMI (turpinājums)

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

d) ieguldījumu portfeļa termiņu analīze

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

	Līdz 1 mēnesim	No 3 mēn. līdz 6 mēn.	No 6 mēn. līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Citi	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Valsts parāda vērtspapīri	-	11 232	19 338	6 710	5 985	-	43 265
LR Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	-	-	-	47 836	4 095	-	51 931
LR komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	-	-	-	-	-	7 431	7 431
Citu valstu komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	-	-	-	-	-	20 226	20 226
Citu valstu ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	-	-	-	-	-	16 882	16 882
Citu valstu komerksabiedrību parāda vērtspapīri	-	-	-	28 624	-	-	28 624
Noguldījumi kredītiestādēs	-	3 000	62 807	59 676	-	-	125 483
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	24 559	-	-	-	-	-	24 559
Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi	-	1 048	547	728	-	-	2 323
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(384)	-	-	-	-	-	(384)
	24 175	15 280	82 692	143 574	10 080	44 539	320 340

e) ieguldījumu ģeogrāfiskais izvietojums

	Latvija LVL	Lietuva LVL	Zviedrija LVL	Igaunija LVL	Kopā LVL
Valsts parāda vērtspapīri	43 265	-	-	-	43 265
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	51 931	-	-	-	51 931
LR komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	7 431	-	-	-	7 431
Citu valstu komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	-	9 332	3 229	7 665	20 226
Citu valstu ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	-	-	-	16 882	16 882
Citu valstu parāda vērtspapīri	-	-	-	28 624	28 624
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	125 483	-	-	-	125 483
	228 110	9 333	3 229	53 171	293 842

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

4. PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
Naudas līdzekļi bankā	<u>24 559</u>	<u>7 740</u>

5. NĀKAMO PERIODU IENĀKUMI UN UZKRĀTIE IZDEVUMI

	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
Ieguldījumu sabiedrības komisija par plāna pārvaldīšanu	319	92
Uzkrātā komisija turētājbankai	65	19
	<u>384</u>	<u>111</u>

6. PROCENTU IENĀKUMI PAR PRASĪBĀM PRET KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
Procentu ienākumi par konta atlikumu	100	29
Noguldījumi kredītiestādēs	2 975	980
	<u>3 075</u>	<u>1 009</u>

7. PROCENTU IENĀKUMI PAR PARĀDA VĒRTSPAPĪRIEM

	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
Valsts parāda vērtspapīri	777	602
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	2 412	431
	<u>3 189</u>	<u>1 033</u>

8. PĀRĒJIE IEGULDĪJUMU PLĀNA PĀRVALDES IZDEVUMI

	31.12.2006 LVL	31.12.2005 LVL
Vērtspapīru transakciju un glabāšanas komisijas	<u>15</u>	<u>22</u>

9. PLĀNA IEGULDĪJUMU IENESĪGUMS

	31.12.2006	31.12.2005
Valsts parāda vērtspapīri	(0.24%)	6.4%
Komerksabiedrību parāda vērtspapīri	7.46%	3.69%
Komerksabiedrību kapitāla vērtspapīri	18.29%	56.27%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	4.93%	5.40%
Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības	<u>32.21%</u>	<u>8.82%</u>

Ienesīgums tiek aprēķināts kā ienākumu attiecība pret vidējo svērto attiecīgā ieguldījuma summu, kas tiek izteikts gada procentos, pieņemot, ka gadā ir 360 dienas.

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS LĪDZEKĻU IEGULDĪJUMU PLĀNS "VENTA"
2006. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

10. NETO AKTĪVU VĒRTĪBAS DINAMIKA

	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2004
Neto aktīvi, LVL	320 340	91 246	22 277
Ieguldījumu plāna daļu skaits	264 497.1482456	78 016.0060999	21 108.3262182
Ieguldījumu plāna daļas vērtība	1.2111266	1.1695754	1.0553891
Ienesīgums pārskata gadā *, %	3.55%	10.82%	5.69%

* Ienesīgumu aprēķina kā ieguldījumu plāna daļas vērtības izmaiņu perioda laikā attiecību pret tās vērtību perioda sākumā, izsakot to gada procentos, pieņemot, ka gadā ir 360 dienas.

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Fonda pārvaldniekam AS „NORVIK ieguldījumu pārvaldes sabiedrība”:

Ziņojums par finanšu pārskatiem

Mēs esam veikuši pievienoto Valsts fondētā pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna „Venta” („Plāns”) finanšu pārskatu, kas atspoguļoti no 8. līdz 22. lappusei, revīziju. Revidētie finanšu pārskati ietver 2006. gada 31. decembra aktīvu un saistību pārskatu, ienākumu un izdevumu pārskatu un neto aktīvu kustības pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2006. gada 31. decembrī, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā. Finanšu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2005. gada 31. decembrī, revidēja cits revidents, kura 2006. gada 20. marta ziņojums bija bez iebildēm.

Vadības atbildība par finanšu pārskatu sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šo finanšu pārskatu sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Komisija, un Latvijas Republikas likumdošanas prasībām. 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 šiem finanšu pārskatiem.

Mēs veicām revīziju saskaņā ar 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 pārskatā 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 pārskatos. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskatu sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par iekšējās kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības principu un nozīmīgu vadības izdarīto pieņemumu pamatotības, kā arī finanšu pārskatos sniegtās informācijas vispārēju izvērtējumu.

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

Atzinums

Mūsaprāt iepriekš minētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Plāna finansiālo stāvokli uz 2006. gada 31. decembri, kā arī par tā darbības finanšu rezultātiem par gadu, kas noslēdzās 2006. gada 31. decembrī, saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Komisija, un Latvijas Republikas likumdošanas prasībām.

Ziņojums par vadības ziņojuma atbilstību

Mēs esam iepazinušies arī ar līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu par 2006. gadu, kas atspoguļots 4. lappusē, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā līdzekļu pārvaldītāja ziņojumā un 2006. gada finanšu pārskatos atspoguļoto vēsturisko finanšu informāciju.

Deloitte Audits Latvia SIA
Licence nr. 43

Kenneth Taylor Hansen
Prokūrists

Rīga, Latvija
2007. gada 16. februāris

Inguna Staša
Zvērināta revidente
Sertifikāts nr. 145