

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS
IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SEB AKTĪVAIS PLĀNS”

STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR
6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS
2010. GADA 30. JŪNIJĀ

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

SATURS

Informācija par Plānu	3
Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums	4 - 5
Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību	6
Turētājbankas ziņojums	7
Revidentu ziņojums	8
Finanšu pārskati:	
Pārskats par finanšu stāvokli pārskata perioda beigu datumā	9
Pārskata perioda visaptverošais ienākumu pārskats	10
Izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskats	11
Pārskata perioda naudas plūsmu pārskats	12
Finanšu pārskatu pielikumi	13 – 39

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS “SEB AKTĪVAIS PLĀNS”
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ**

Informācija par Plānu

Ieguldījumu Plāna nosaukums:	“SEB aktīvais Plāns” (turpmāk – Plāns)
Juridiskais statuss:	Plāns ir izveidots saskaņā ar Valsts fondēto pensiju likumu
Līdzekļu pārvaldītāja nosaukums:	IPAS “SEB Wealth Management”
Līdzekļu pārvaldītāja juridiskā adrese un tā izpildinstitūciju atrašanās vieta:	Krasta iela 105a, Rīga, LV 1019, Latvija
Līdzekļu pārvaldītāja reģistrācijas datums:	2000. gada 29. decembrī
Līdzekļu pārvaldītāja reģistrācijas numurs:	40003525797
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai izsniegšanas datums:	2002. gada 7. jūnijā
Licences valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai numurs:	06.03.02.09.101/5
Līdzekļu pārvaldītāja valdes locekļi, to ieņemamie amati un valdes locekļu ar Plāna pārvaldi saistītas tiesības un pienākumi:	Normunds Igolnieks – valdes priekšsēdētājs Jānis Rozenfelds – valdes priekšsēdētāja vietnieks Santa Purgaile – valdes locekle Valdes locekļiem ir jāveic visus Latvijas Republikas likumos un normatīvajos aktos un Līdzekļu pārvaldītāja Statūtos paredzētos valdes locekļa pienākumus.
Plāna pārvaldnieks, tā ieņemamais amats un pārvaldnieka ar Plāna pārvaldi saistītās tiesības un pienākumi:	Niklāvs Zemzaris – Fondu un plānu pārvaldnieks Plāna pārvaldnieks rīkojās ar Plāna līdzekļiem saskaņā ar Plāna prospektu. Plāna pārvaldnieka slimības vai prombūtnes laikā, vai citos gadījumos, kad Plāna pārvaldnieks nevar dot nepieciešamos rīkojumus darījumiem ar Plāna līdzekļiem, viņu aizvieto Līdzekļu pārvaldītāja Fondu un Plānu pārvaldnieks Jānis Rozenfelds.
Turētājbanka:	A/S “SEB banka”
Pārskata periods:	2010. gada 1. janvāris – 30. jūnijs
Revidenta un atbildīgā zvērinātā revidenta vārds un adrese:	PricewaterhouseCoopers SIA Komerccabiedrības licence Nr. 5 Kr. Valdemāra iela 19 Rīga, LV 1010, Latvija
	Atbildīgā zvērinātā revidente: Ilandra Lejiņa zvērināta revidente sertifikāts Nr. 168

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums

Ieguldījumu Plāna neto aktīvu vērtība un daļas vērtība

Plāna neto aktīvi 2010. gada 30. jūnijā bija 91 685 960 latu apmērā, kas ir par 4.05% mazāk nekā gada sākumā. 2010. gada 30. jūnijā vienas ieguldījumu Plāna daļas vērtība bija 1.390882 lati, un Plāna ienesīgums 2010. gada 6 mēnešos bija 2.19%.

Plāna administratīvie izdevumi bija atbilstoši Plāna prospektam, un pārvaldīšanas atlīdzība pārvaldītājam un Turētājbankai kopā 2010. gada sešos mēnešos bija 755 182 lati.

Pensiju Plāna līdzekļu pārvaldītājs ir Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrība "SEB Wealth Management", juridiskā adrese Krasta iela 105a, Rīga, LV 1019.

Pensiju Plāna līdzekļu turētājs ir akciju sabiedrība SEB banka, juridiskā adrese "SEB Finanšu centrs", Meistaru iela 1, Valdlauči, Ķekavas pagasts, Rīgas rajons, LV 1076.

Ieguldījumu stratēģija pārskata periodā

2010. gada pirmajā pusē tika pieņemta salīdzinoši piesardzīga ieguldījumu stratēģija, akciju ieguldījumu īpatsvaram atrodoties ievērojami zem maksimāli pieļaujamās 50% robežas. Lielākā daļa plāna aktīvu tika izvietots fiksētā ienākuma finanšu instrumentos, no kuriem aptuveni pusi veidoja ieguldījumi depozītos.

Ieguldījumi akciju ieguldījumu fondos uz perioda beigām veidoja 19.47% no Pensiju plāna aktīviem. Pusgada laikā pamainījās arī plāna ģeogrāfiskais izvietojums, taču joprojām lielākā daļa ir ieguldīta Latvijā – 47.75% no Pensiju plāna aktīviem. Pusgada laikā pieauga arī ieguldījumu īpatsvars alternatīvajos ieguldījumu fondos, kas uz perioda beigām veidoja 9.09% no Pensiju plāna aktīviem. Jauni ieguldījumi ārvalstīs tika veikti tikai EUR valūtā.

Atskatoties uz 2010. gada pirmo pusi kopumā, jāatzīmē, ka gaisotne finanšu tirgos šajā periodā bija salīdzinoši ļoti saspringta, it sevišķi 2010. gada 2. ceturksnī, kad pastiprinājās tirgus dalībnieku bažas par situāciju tādās Eiropas valstīs, kā Grieķija, Portugāle, Itālija, Spānija un Īrija. Augstais parādsaistību apjoms pret IKP lielai daļai tirgus dalībnieku radīja bažas par šo valstu valdību spēju segt savas saistības. Lai nomierinātu finanšu tirgus, eiro zonas līderi vienojās par speciāla fonda izveidi 750 miljardu eiro apmērā papildus Grieķijai jau piešķirtajiem 110 miljardiem eiro, kura mērķis ir atbalstīt grūtībās nonākušās reģiona ekonomikas. Sākotnējā tirgus dalībnieku reakcija neizrādījās tik laba kā tika prognozēts un finanšu tirgos turpinājās negatīvas tendences.

2010. gada 1. pusgadu pensiju plānam izdevās noslēgt ar pozitīvu pieaugumu, taču kopējo rezultātu ievērojami pasliktināja 2. ceturksnis, it sevišķi, maija mēnesis, kas akciju tirgos bija sliktākais maija mēnesis kopš 1962. gada. Latu procentu likmes pārskata periodā piedzīvoja ievērojamu kritumu, kas nedeva iespēju jaunus ieguldījumus izvietot par tik pievilcīgām likmēm kā 2009. gadā.

Turpmākās Plāna attīstības prognozes

2010. gada otrajā pusē pamatā tiks īstenota līdzšinējā stratēģija un riskanto aktīvu īpatsvars var tikt būtiski mainīts atkarībā no situācijas finanšu tirgos. Svarīgi būs tas, kā globālajai ekonomikai izdosies turpināt savu atveseļošanos, pēc tam, kad galvenie stimulēšanas pasākumi un programmas jau būs noslēgušās. Kamēr saglabāsies augstais nenoteiktības līmenis, būtisku Pensiju plāna portfeļa ieguldījumu daļu joprojām veidos ieguldījumi fiksētā ienākuma vērtspāros.

Tālākā notikumu attīstība Dienvideiropas valstu valdību sakarā būs ļoti lielā mērā atkarīga no Eirozonas valstu spējas pārliecināt finanšu tirgus dalībniekus, ka plānotie soļi problemātisko valstu fiskālo problēmu atrisināšanai būs efektīvi. Situāciju var mainīt politiski lēmumi. Ja noskaņojums tirgū neuzlabosies, tad varam sagaidīt korekcijas turpinājumu. Ja optimisti ņems virsroku, tad riskanto aktīvu (piemēram, akciju un korporatīvo obligāciju) cenas varētu pieaugt. Tādā gadījumā sliktāk varētu klāties Vācijas un ASV valdību obligācijām, zeltam un arī ASV dolāra kursam.

Tā kā iegādāties latu obligācijas otrreizējā tirgū nav izdevīgi, tad Latvijas fiksētā ienākuma vērtspāri jomā uzsvāru liksim uz valsts parādzīmju izsolēm. Selektīvi izmantosim arī kvalitatīvas ārvalstu obligācijas. Depozītu īpatsvaru plānojam turēt tuvu šobrīd esošajam līmenim.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums (turpinājums)

Notikumi kopš pārskata perioda beigām līdz gada pārskata apstiprināšanas dienai

No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata perioda novērtējumu.



Normunds Igoļnieks
"SEB Wealth Management" IPAS
valdes priekšsēdētājs



Niklāvs Zemzaris
Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības IPAS "SEB Wealth Management" vadība ir atbildīga par ieguldījumu Plāna „SEB Aktīvais Plāns” finanšu pārskatu sagatavošanu atbilstoši Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, kas nosaka, ka ieguldījumu Plāna finanšu pārskati tiek sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā (turpmāk – ES) apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 9. līdz 39. lappusei, sniedz patiesu priekšstatu par ieguldījumu Plāna finansiālo stāvokli 2010. gada 30. jūnijā, tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2010. gada 30. jūnijā.

Sabiedrības vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, ieguldījumu Plāna aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu ieguldījumu Plānā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Valdes priekšsēdētājs:	Valdes priekšsēdētāja vietnieks:
	
Normunds Igoļnieks	Jānis Rozenfelds

Rīgā, 2010. gada 9. augustā



Turētājbankas ziņojums par laika periodu no 2010. gada 1. janvāra līdz 2010. gada 30. jūnijam.

Saskaņā ar Latvijas Republikas Valsts fondēto pensiju likumu, Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumu un 2002. gada 23. augsutā noslēgto Turētājbankas līgumu (turpmāk – Turētājbankas līgums) SEB banka AS, reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistrā ar vienotās reģistrācijas numuru 40003151743, juridiskā adrese: Meistaru iela 1, Valdlauči, Ķekavas pag., Rīgas raj., LV-1076, (turpmāk – Turētājbanka) veic IPAS SEB Wealth Management (turpmāk – Sabiedrība) pārvaldītā ieguldījumu plāna "SEB Aktīvais plāns" (turpmāk – Plāns) turētājbankas pienākumus.

Saskaņā ar normatīvajiem aktiem un Turētājbankas līgumu SEB banka AS 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.

Ņemot vērā SEB banka AS rīcībā esošās ziņas, ko sniegusi IPAS SEB Wealth Management, SEB banka AS uzskata, ka:

1. Plāna līdzekļi tiek glabāti atbilstoši Valsts fondēto pensiju likuma prasībām;
2. Plāna vērtības aprēķins atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, Plāna prospektā un Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumos noteiktajai kārtībai;
3. Sabiedrības rīkojumi par darījumiem ar Plāna līdzekļiem atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, 2002. gada 30. septembrī starp VSAA un Sabiedrību noslēgtā līguma par valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanu, Plāna prospekta un Turētājbankas līguma prasībām.

Ieva Tetere
A/s "SEB banka"
Finanšu direktors – valdes loceklis

2010. gada 2. augustā

SEB banka

Adrese: Meistaru iela 1, Valdlauči, Ķekavas pag., Rīgas raj., LV 1076, Latvija
Tālrunis 67215535, fakss 67215335
AS "SEB banka", vienotais reģ. Nr. 40003151743



PĀRBAUDES ZIŅOJUMS

Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījuma plāna „SEB Aktīvais plāns” dalībniekiem

levads

Mēs esam pārbaudījuši pievienoto valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījuma plāna „SEB Aktīvais plāns” (Plāns) starpposma pārskatu par finanšu stāvokli 2010. gada 30. jūnijā, starpposma visaptverošo ienākumu pārskatu par 6 mēnešu periodu līdz 2010. gada 30. jūnijam, izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskatu par 6 mēnešu periodu līdz 2010. gada 30. jūnijam un naudas plūsmu pārskatu par 6 mēnešu periodu līdz 2010. gada 30. jūnijam. Vadība ir atbildīga par šo starpposma finanšu pārskatu sagatavošanu un tajos sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu Nr. 34 “Starpposma finanšu informācija”. Mēs esam atbildīgi par secinājuma sniegšanu par šiem starpposma finanšu pārskatiem, pamatojoties uz mūsu veikto pārbaudi.

Pārbaudes apjoms

Mēs esam veikuši pārbaudi atbilstoši 2410. Starptautiskajam pārbaudes uzdevumu standartam „Uzņēmuma neatkarīgā revidenta veiktā starpposma finanšu informācijas pārbaude”. Starpposma finanšu informācijas pārbaude ietver pārrunas ar Līdzekļu pārvaldītāja darbiniekiem, galvenokārt tiem, kuri atbildīgi par finanšu un grāmatvedības jautājumiem, kā arī analītiskās un citas pārbaudes procedūras. Pārbaude ietver būtiski mazāku procedūru apjomu, nekā saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem veikta revīzija, un tādejādi neļauj mums iegūt pietiekamu pārliecību, ka mēs esam apzinājuši visas būtiskās neatbilstības, kuras varētu tikt konstatētas revīzijas gaitā. Tādēļ mēs nesniedzam revīzijas atzinumu.

Secinājums

Pamatojoties uz mūsu veikto pārbaudi, mūsu uzmanības lokā nav nonākuši tādi apstākļi vai fakti, kas mums liktu uzskatīt, ka pievienotie starpposma finanšu pārskati nesniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Plāna finanšu stāvokli 2010. gada 30. jūnijā, un tā finanšu darbību, izmaksām pieejamo neto aktīvu kustību un naudas plūsmām par 6 mēnešu periodu līdz 2010. gada 30. jūnijam saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu Nr. 34 “Starpposma finanšu informācija”.

PricewaterhouseCoopers SIA
Zvērinātu revidentu komercsabiedrība
Licence Nr. 5



Ilandra Lejiņa
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāts Nr. 168
Valdes locekle


Rīga, Latvija
2010. gada 9. augustā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ


Pārskats par finanšu stāvokli 2010. gada 30. jūnijā

<u>Aktīvi</u>	Pielikums	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	5	52 072 904	44 069 636
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	6	4 533 294	4 576 086
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	7	32 103 883	45 229 830
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8	3 106 671	1 827 021
KOPĀ AKTĪVI		<u>91 816 752</u>	<u>95 702 573</u>
<u>Saistības</u>			
Uzkrātie izdevumi	10	(130 792)	(150 003)
KOPĀ SAISTĪBAS		<u>(130 792)</u>	<u>(150 003)</u>
<u>IZMAKSĀM PIEEJAMIE NETO AKTĪVI</u>		<u>91 685 960</u>	<u>95 552 570</u>

Pielikumi no 13. līdz 39. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Niklāvs Zemzaris
 Fonda pārvaldnieks


Rīgā, 2010. gada 9. augustā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ


Pārskata perioda visaptverošais ienākumu pārskats

		6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam
	Pielikums	LVL	LVL
<u>Ienākumi</u>			
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm		1 429 769	1 927 505
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem		326 303	560 062
Ienākumi no dividendēm		12 977	91 816
Pārējie ienākumi		228	-
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto	18	905 396	-
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto	17	204 718	2 223 816
Kopā ienākumi:		2 879 391	4 803 199
<u>Izdevumi</u>			
Realizētais ieguldījumu vērtības samazinājums, neto	18	-	(21 628)
Ārvalstu valūtas pārvērtēšana		(110 806)	(533 791)
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		(670 780)	(650 940)
Atlīdzība Turētājbankai		(84 402)	(77 085)
Pārējie izdevumi		(36)	(13)
Kopā izdevumi:		(866 024)	(1 283 457)
PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA, KAS ATTIECINĀMA UZ PLĀNA DALĪBNIEKIEM		2 013 367	3 519 742

Pielikumi no 13. līdz 39. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Niklāvs Zemzaris
 Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ


Izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskats

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 31. decembrim	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam
	LVL	LVL	LVL
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	95 552 570	90 576 831	75 301 815
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	8 972 642	6 674 714	20 498 387
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās naudas summas	(14 852 619)	(7 132 670)	(8 743 113)
Neto aktīvu (samazinājums) / pieaugums no darījumiem ar Plāna daļām	(5 879 977)	(457 956)	11 755 274
Pārskata perioda peļņa, kas attiecināma uz plāna dalībniekiem	2 013 367	5 433 695	3 519 742
Neto aktīvu izmaiņas pārskata periodā	(3 866 610)	4 975 739	15 275 016
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	91 685 960	95 552 570	90 576 831
Plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	70 204 820	70 550 936	61 129 872
Plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	65 919 237	70 204 820	70 550 936
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.3610543	1.2838502	1.2318334
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata perioda beigās	1.3908832	1.3610543	1.2838502

Pielikumi no 13. līdz 39. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Niklāvs Zemzaris
 Fonda pārvaldnieks


Rīgā, 2010. gada 9. augustā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ


Pārskata perioda naudas plūsmu pārskats

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda peļņa	2 013 367	3 519 742
- aprēķinātie procenti	(1 756 072)	(2 487 567)
- saņemamās dividendes	(12 977)	(91 816)
Naudas līdzekļu pieaugums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos un pasīvos	244 318	940 359
Neto izmaiņa kredītoros	(19 211)	19 825
Neto izmaiņa termiņnoguldījumos	12 125 599	(8 126 360)
Neto izmaiņa līdz termiņa beigām turētajos finanšu aktīvos	42 793	48 318
Neto izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu aktīvos	(7 863 490)	(3 583 412)
Neto izmaiņas klasificētās kā patiesajā vērtībā vērtētās finanšu saistībās	-	(892 215)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 530 009	(11 593 485)
Saņemtie procentu ienākumi	2 616 642	1 774 873
Saņemtas dividendes	12 977	91 816
Neto pamatdarbības naudas plūsma	7 159 628	(9 726 795)
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	8 972 641	20 498 387
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās naudas summas	(14 852 619)	(8 743 113)
Naudas līdzekļu (samazinājums)/ pieaugums finansēšanas darbības rezultātā	(5 879 978)	11 755 274
Naudas līdzekļu pieaugums	1 279 650	2 028 479
Naudas līdzekļi pārskata perioda sākumā	1 827 021	2 813 110
Naudas līdzekļi pārskata perioda beigās	3 106 671	4 841 589

Pielikumi no 13. līdz 39. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Niklāvs Zemzaris
 Fonda pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS “SEB AKTĪVAIS PLĀNS”
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ**

Finanšu pārskatu pielikumi

1. Vispārīgā informācija

1.1 Informācija par Plānu

“SEB Aktīvais Plāns” (turpmāk tekstā – Plāns) reģistrācijas datums ir 2002. gada 21. augustā. Plānam ir aktīva un dinamiska ieguldījumu startēģija, nolūkā nopelnīt lielāku pensiju.

Plānam ir jānodrošina Plāna dalībnieku pensijas kapitāla aizsardzība pret inflāciju un ilgtermiņa peļņa no līdzekļu ieguldīšanas vērtspapīros un citos finanšu instrumentos, kas ļautu uzkrāt papildus pensijas kapitālu un saņemt salīdzinoši lielāku pensiju nekā piedaloties tikai pirmajā pensiju līmenī. Plānam ir izvēlēta aktīva un dinamiska ieguldīšanas stratēģija, kas dod Plānam lielāku peļņas potenciālu ilgākā laika posmā. Lai īstenotu šo stratēģiju saskaņā ar Plāna prospektu, 50 procenti no Plāna aktīviem var tikt ieguldīti akcijās un citos kapitāla vērtspapīros. Pārējie Plāna līdzekļi tiek izvietoti augstas kvalitātes un drošības valsts, pašvaldību un uzņēmumu parāda vērtspapīros un banku depozītos, tādējādi aizsargājot Plānu no straujām īstermiņa vērtības svārstībām.

Plāns nav juridiska persona un tā akcijas nav izlaistas publiskajā apgrozībā. Plāna daļas netiek kotētas biržā un publiski tirgotas.

Plāna līdzekļu pārvaldītājs ir Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrība “SEB Wealth Management”: juridiskā adrese: Krasta iela 105a, Rīga, LV 1019.

Plāna līdzekļu turētājs ir akciju sabiedrība SEB banka: juridiskā adrese: “SEB Finanšu centrs”, Meistaru iela 1, Valdlauči, Ķekavas pagasts, Rīgas rajons, LV 1076.

1.2 Pensiju sistēma Latvijā

Valsts fondētā pensiju shēma Latvijā tika ieviesta 2001. gada 1. jūlijā. Līdz 2002. gada beigām vienīgais fondēto pensiju līdzekļu pārvaldītājs bija Valsts kase. Pensiju sistēmas 2. līmenis ietver valsts fondēto jeb uzkrājošo pensiju shēmu. Tas dod dalībniekiem iespēju veidot papildu uzkrājumus savai pensiju 1. līmeņa nodrošinātajai valsts vecuma pensijai. Tā mērķis ir palielināt dalībnieka pensiju kapitālu un arī pašu pensiju lielumu, ieguldot un uzkrājot daļu no sociālās apdrošināšanas iemaksām finanšu un kapitāla tirgū - vērtspapīros un banku depozītos. Uzkrātā fondētās pensijas kapitāla apmērs ir atkarīgs no dalībnieka algas, iemaksu likmes, ieguldījumu peļņas un dalības ilguma šajā pensiju līmenī.

Par valsts fondēto pensiju shēmas dalībniekiem automātiski kļūst visi strādājošie (sociāli apdrošinātie), kuri ir dzimuši pēc 1971. gada 1. jūlija. Dalībniekam tikai jāizvēlas sev piemērotākais ieguldījumu Plāns pie līdzekļu pārvaldītāja.

Dalībnieki, kas dzimuši laika posmā no 1951. gada 2. jūlija līdz 1971. gada 1. jūlijam, var pievienoties valsts fondētajai pensiju shēmai brīvprātīgi. Valsts fondētās pensiju shēmas 2. līmeņa dalībniekiem papildu iemaksas nav jāveic. Kopējais sociālās apdrošināšanas iemaksu apjoms pensijas kapitālam (20% no darba ienākumiem) paliek nemainīgs. Iemaksu likme pensiju 2. līmenī laikā no 2001. gada 1. jūlija līdz 2006. gada 31. decembrim bija 2% no dalībnieka ienākumiem, bet 18% palika 1. līmenim. 2007. gadā iemaksu likme pensiju 2. līmenī bija 4% no dalībnieka ienākumiem, bet 16% palika 1. līmenim. 2008. gadā iemaksu likme pensiju 2. līmenī bija 8% no dalībnieka ienākumiem. Sākot ar 2009. gada 1. maiju iemaksu likme pensiju 2. līmenī bija 2% no dalībnieka ienākumiem, bet 18% palika 1. līmenim. Plānots, ka sākot ar 2011. gadu iemaksas 2. līmenī paaugstinās līdz 4% , bet 16% paliks 1. līmenim.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti, pamatojoties uz zemāk minētajiem grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principiem.

2.1 Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS).

Starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar 34. starptautisko grāmatvedības standartu (SGS), „Starpposma finanšu informācija”. Šie starpposma finanšu pārskati skatāmi kopā ar 2009. gada pilniem finanšu pārskatiem, kas sagatavoti saskaņā ar SFPS.

Salīdzinājumā ar grāmatvedības uzskaites metodēm, kuras tika izmantotas, sagatavojot 2009. gada finanšu pārskatus, starpposma finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotās grāmatvedības uzskaites metodes nav mainītas.

Finanšu pārskati ir sagatavoti, balstoties uz sākotnējo izmaksu uzskaites metodi, papildus pielietojot finanšu aktīvu novērtēšanu patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos, un atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanu patiesajā vērtībā.

Visi rādītāji finanšu pārskatos ir norādīti Latvijas latos (LVL), ja nav norādīts citādi.

26. Starptautiskais grāmatvedības standarts (turpmāk – SGS) netiek piemērots šo finanšu pārskatu sagatavošanā, jo Plāns ietilpst valsts izveidotā pensiju sistēmā. Plāna rīcībā nav informācijas par saņemto līdzekļu īpašniekiem un tas neadministrē un tam nav pieeja pensiju izmaksu aprēķiniem. Saņemamo naudas summu apmērs ir atkarīgs no dalībnieku valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām.

Lai sagatavotu finanšu pārskatus saskaņā ar SFPS nepieciešams izmantot noteiktas būtiskas aplēses un pieņēmumus. Tāpat, sagatavojot finanšu pārskatus, vadībai ir nepieciešams izdarīt spriedumus, piemērojot izvēlēto uzskaites politiku.

Būtiski pieņēmumi un spriedumi

Finanšu pārskatu sagatavošana, izmantojot SFPS, prasa izmantot aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un saistību vērtības un pielikumos sniegto informāciju uz finanšu pārskatu datumu, kā arī pārskata periodā atzītos ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Būtiskākā joma, kuru vairāk var ietekmēt pieņēmumi, ir patiesajā vērtībā novērtēto vērtspapīru bilances vērtība. Globālās un arī Latvijas makroekonomiskās situācijas stabilizācijas rezultātā ir uzlabojusies situācija gan ārvalstu, gan Latvijas finanšu instrumentu tirgos. Salīdzinot ar 2008. gadu un 2009. gadu, ir pieaugusi gan jaunu emitentu aktivitāte, gan tirdzniecības aktivitāte otrreizējā tirgū, tādējādi mazinot risku, ka IPAS SEB Wealth Management Plāna aktīvus būtu jārealizē par nepamatoti zemām cenām. Ieguldījumu sabiedrības vadība ir izvērtējusi Plāna ieguldījumu likviditāti un secinājusi, ka patiesajā vērtībā novērtēto ieguldījumu patiesās vērtības 2010. gada 30. jūnijā iespējamās novirzes no attiecīgo ieguldījumu kotētajām cenām nav būtiskas.

(a) SFPS, grozījumi un interpretācijas, kas stājušās spēkā 2010. gadā un neattiecas uz Plānu.

Grozījumi 32. SGS Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana un sniegšana - Tiesību emisiju uzskaitē, kuras ir uzrādītas citā valūtā nekā izdevēja funkcionālā valūta.

2. SFPS, Maksājums ar akcijām – skaidras naudas darījumi koncerna ietvaros. Šie grozījumi parāda principus, kā klasificēt maksājumus ar akcijām gan atsevišķajos, gan konsolidētajos pārskatos.

2009. gada Starptautisko Finanšu Pārskatu Standartu uzlabojumi. Šis ir labojumu 12 standartos apkopojums, kas ir daļa no uzlabojumiem, ko katru gadu izdara Starptautiskajos Grāmatvedības standartos.

15. SFPIK Nekustamā īpašuma būvniecības līgumi. Šī interpretācija paskaidro, kurš standarts - 18. SGS vai 11. SGS jāpiemēro attiecīgajos darījumos.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.1 Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums (turpinājums)

(b) Interpretācijas un standartu grozījumi, kas nav stājušies spēkā un kuriem nav ietekmes uz Plānu

Grozījumi 1. SFPS, Starptautisko finanšu pārskatu standartu piemērošana pirmo reizi. Izmaiņas ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk. Grozījumi nav apstiprināti ES.

9. SFPS, Finanšu instrumenti 1. daļa: Klasifikācija un novērtēšana. 9. SFPS tika izdots 2009. gada novembrī un aizstāj tās 39. SGS sadaļas, kas attiecas uz finanšu aktīvu klasifikāciju un novērtēšanu. 9. SFPS ir jāpiemēro no 2013. gada 1. janvāra, tiek atļauta arī ātrāka piemērošana. Standarts nav apstiprināts ES. Plāns pašreiz novērtē ieviešanas laiku un izmaiņu ietekmi uz finanšu pārskatiem.

Grozījumi 24. SGS, Saistīto pušu atklāšana ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk; nav apstiprināts ES.

Grozījumi 14. SFPS, Maksājumi minimālā finansējuma prasībai. Ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk; nav apstiprināts ES.

19. SFPIK, Finanšu saistību dzēšana ar pašu kapitāla instrumentiem. Ir spēkā pārskata periodiem, kuri sākas 2010. gada 1. jūlijā vai vēlāk, nav apstiprināts ES.

2010. gada Starptautisko Finanšu Pārskatu Standartu uzlabojumi. Grozījumi ir spēkā pārskata periodem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī. Grozījumi nav apstiprināti ES. Plāns pašreiz novērtē ieviešanas laiku un izmaiņu ietekmi uz finanšu pārskatiem.

Starptautiskais Finanšu pārskatu standarts maziem un vidējiem uzņēmumiem ir patstāvīgs standarts, kas pielāgots mazāku uzņēmumu vajadzībām un iespējām. Standarts izdots 2009. gada jūlijā.

2.2 Procentu un dividenžu ienākumi

Procentu ieņēmumi tiek atzīti tajā pārskata periodā, kad tie radušies. Procentu ienākumi par visiem procentus pelnošiem finanšu instrumentiem tiek atzīti visaptverošajā ienākumu pārskatā izmantojot efektīvo procentu likmes metodi. Procentu ienākumi ietver procentus, kas saņemti no termiņnoguldījumiem, naudas bankā un parāda vērtspapīriem.

Efektīvā procentu likmes metode ir finanšu aktīva vai finanšu saistības amortizētās iegādes vērtības aprēķina metode, kas balstīta uz procentu ieņēmumu un izdevumu atzīšanu attiecīgajā periodā. Efektīvā procentu likme paredz, ka nākotnē paredzētie maksājumi vai saņemamā nauda tiek precīzi diskontēti finanšu instrumenta sagaidāmajā dzīves laikā vai, kur nepieciešams, īsākā laika periodā līdz finanšu aktīva vai finanšu saistības neto bilances vērtībai. Aprēķinot efektīvo procentu likmi, Plāna vadība aplēs naudas plūsmas balstoties uz finanšu instrumenta līgumā paredzētajiem nosacījumiem, bet neņem vērā nākotnes zaudējumus. Aprēķins ietver visus maksājumus, kas veikti vai saņemti starp līgumslēdzēju pusēm un ir efektīvās procentu likmes neatņemama sastāvdaļa, darījuma veikšanas izmaksas un citas prēmijas vai diskontus.

Dividenžu ienākumi tiek atzīti brīdī, kad rodas tiesības saņemt maksājumu.

2.3 Pirmās dienas peļņas vai zaudējumu atzīšana

Starpība starp iegādes cenu un finanšu instrumenta vērtību (turpmāk – pirmās dienas peļņa vai zaudējumi) netiek atzīta visaptverošajā ienākumu pārskatā iegādes brīdī. Pirmās dienas peļņas vai zaudējumu atzīšana tiek noteikta katram darījumam atsevišķi. Starpība tiek vai nu atzīta visaptverošajā ienākumu pārskatā darījuma termiņa laikā, vai atzīšana tiek atlikta līdz brīdim, kad var noteikt finanšu instrumenta patieso vērtību, pamatojoties uz tirgus informāciju, vai tiek atzīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā finanšu instrumenta dzēšanas vai atsavināšanas brīdī. Finanšu instruments turpmāk tiek uzskaitīts patiesajā vērtībā, kas koriģēta par atlikto pirmās dienas peļņu vai zaudējumiem. Patiesās vērtības izmaiņas tiek atzītas visaptverošajā ienākumu pārskatā, neveicot korekcijas atliktajā pirmās dienas peļņā vai zaudējumos.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.4 Izdevumi

Par Plāna līdzekļu pārvaldīšanu un apkalpošanu Līdzekļu pārvaldītājs saņem atlīdzību, kas maksimālajā apmērā ir 1.52% gadā no Plāna aktīvu vidējās vērtības. Par Turētājbankas funkciju veikšanu Turētājbanka saņem atlīdzību 0.18% apjomā no Plāna vidējiem aktīviem gadā. Atlīdzību par Plāna pārvaldīšanu un Turētājbankas funkciju veikšanu aprēķina un uzkrāj katru dienu, bet izmaksā reizi mēnesī.

2.5 Finanšu aktīvi

Plāna finanšu aktīvi tiek klasificēti sekojošās kategorijās: klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos, līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi un termiņnoguldījumi. Klasifikācija ir atkarīga no finanšu aktīva iegādes nolūka. Pārvaldes sabiedrības vadība nosaka finanšu aktīvu klasifikāciju to sākotnējā atzīšanas brīdī un pārskata to klasifikāciju katrā pārskata datumā.

Atzīšana/izslēgšana no aktīviem

Finanšu aktīvu iegāde un pārdošana tiek atzīta norēķinu veikšanas dienā. Finanšu aktīvus beidz atzīt, kad tiesības uz naudas plūsmām no finanšu aktīviem beidzas vai kad Plāns ir nodevis visus īpašumtiesībām raksturīgos riskus un atdevi. Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek sākotnēji uzskaitīti patiesajā vērtībā, visas ar darījuma slēgšanu saistītās izmaksas tiek atzītas visaptverošajā ienākumu pārskatā. Pārējie finanšu aktīvi tiek sākotnēji uzskaitīti patiesajā vērtībā, ietverot ar darījumu slēgšanu saistītās izmaksas.

- (a) *Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos*

Klasifikācija

Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos pēc līdzekļu pārvaldītāja sabiedrības Valdes lēmuma tiek klasificēti šajā kategorijā iegādes brīdī. Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek pārvaldīti un to rādītāji tiek vērtēti pēc patiesās vērtības saskaņā ar Plāna ieguldījumu politiku.

Novērtēšana

Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek uzskaitīti patiesajā vērtībā. Pārvērtēšanas peļņa vai zaudējumi no patiesās vērtības izmaiņām tiek atzīti visaptverošajā ienākumu pārskatā. Procentu ieņēmumi no patiesajā vērtībā novērtētajiem finanšu aktīviem ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek aprēķināti izmantojot efektīvās procentu likmes metodi un tiek atzīti visaptverošajā ienākumu pārskatā. Dividendes no patiesajā vērtībā novērtētajiem finanšu aktīviem ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos tiek atzītas visaptverošajā ienākumu pārskatā, kad ir nodibinātas tiesības saņemt maksājumu.

Patiesās vērtības noteikšana

Aktīvā tirgū kotētiem finanšu aktīviem patiesā vērtība tiek noteikta izmantojot pēdējās pieejamās kotētās tirgus cenas pārskata perioda beigu datumā. Plānam nav finanšu aktīvi, kas klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos, kas netiek tirgoti aktīvā tirgū. Kotētā tirgus cena ir pēdējā darījuma cena attiecīgās biržas tirdzniecības sesijas slēgšanas brīdī vai pēdējā pieejamā kotētā šo vērtspapīru pirkšanas cena attiecīgajā biržā, ja aprēķina dienā attiecīgās biržas tirdzniecības sesijā darījumi nav reģistrēti.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.5 Finanšu aktīvi (turpinājums)

(b) Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi

Līdz termiņa beigām turētos finanšu aktīvos tiek iekļauti neatvasināti finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētiem dzēšanas termiņiem, kurus Ieguldījumu sabiedrības vadībai ir nolūks un spēja turēt līdz termiņa beigām. Ja Plāns pārdotu vairāk nekā nenozīmīgu daļu no līdz termiņa beigām turētiem finanšu aktīviem, visa kategorija tiktu pārklasificēta par pārdošanai pieejamiem aktīviem. Vērtspapīri, kas tiek klasificēti kā līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi, tiek uzskaitīti to amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvās (faktiskās) procentu likmes metodi. Amortizēto iegādes vērtību veido iegādes vērtība, kādā finanšu aktīvs sākotnēji atzīts uzskaitē, no kuras atskaitīti saņemtie maksājumi, bet pieskaitīta vai atskaitīta amortizētā starpība starp attiecīgā finanšu instrumenta iegādes vērtību un tā vērtību termiņa beigās. Ja vērtspapīriem, kas ir klasificēti par līdz termiņa beigām turētiem finanšu aktīviem, notiek vērtspapīru vērtības samazināšanās zem to aplēstās atgūstamās vērtības, tad tiem veido atbilstošus uzkrājumus, kas samazina uzskaites vērtību.

(c) Termiņnoguldījumi kredītiestādēs

Termiņnoguldījumi ir neatvasināti finanšu aktīvi, kuriem ir fiksēti vai nosakāmi maksājumi un kuri netiek kotēti aktīvā tirgū. Termiņnoguldījumi sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā, kas ietver naudas summu, lai izveidotu aizdevumu, ieskaitot visas ar darījuma slēgšanu saistītās izmaksas, un pēc tam uzskaitīti amortizētajā vērtībā. Procentu ieņēmumi no noguldījumiem tiek aprēķināti izmantojot efektīvās procentu likmes metodi un tiek atzīti visaptverošajā ienākumu pārskatā.

Plāns katrā pārskata datumā novērtē, vai pastāv objektīvi pierādījumi noguldījumu vērtības samazinājumam. Ja pastāv šādi pierādījumi, zaudējumi no vērtības samazināšanās tiek atzīti visaptverošajā ienākumu pārskatā.

2.6 Nodokļu saistības

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

2.7 Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

(a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

Plāna finanšu pārskatu posteņi tiek uzskaitīti tās ekonomiskās vides valūtā, kurā Plāns darbojas (uzskaites valūta). Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti Latvijas latos (LVL), kas ir Plāna uzskaites un pārskatu valūta.

(b) Darījumi un atlikumi

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Šo darījumu veikšanas un monetāro aktīvu un saistību, kas izteikti ārvalstu valūtās, pārrēķināšanas latos pēc gadu beigu kursa rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda visaptverošajā ienākumu pārskatā. Tā kā kopš 2005. gada 1. janvāra lats ir piesaistīts eiro likmei, LVL/EUR valūtu kursa svārstības ir ierobežotas, kā rezultātā valūtas kursa svārstību ietekme uz Plāna finanšu rezultātiem nav būtiska.

Izmantotie valūtas kursi:

	30.06.2010.	31.12.2009.
	LVL	LVL
1 USD	0.573	0.489
1 EUR	0.702804	0.702804

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.8 Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošiem Plāna kontu atlikumiem turētājbankā - AS „SEB Banka” - un citiem īstermiņa augsti likvīdiem ieguldījumiem ar sākotnējo termiņu līdz 30 dienām. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

2.9 Plāna daļas

Pensiju sistēmas 2. līmeni administrē Valsts Sociālās Apdrošināšanas Aģentūra (VSAA), kas ir atbildīga par dalībnieku sociālo iemaksu reģistrēšanu dalībnieka kontā un to uzskaiti. Katram dalībniekam ir tiesības izvēlēties līdzekļu pārvaldītāju, kas pārvaldīs dalībnieka uzkrātās iemaksas, iesniedzot iesniegumu VSAA. Dalībnieki var mainīt izvēlēto ieguldījumu plānu vienu reizi gadā. VSAA veic dalībnieku kapitāla iemaksas un izmaksas.

Lai nodrošinātu valsts fondēto pensiju shēmas administrēšanas procesu, Plāna līdzekļi tiek izteikti ieguldījumu Plāna dzēšamās daļās (turpmāk – Ieguldījuma Plāna daļas). Plāna daļa ir ieguldījumu Plānā iemaksāto līdzekļu uzskaites vienība, kas tiek izmantota darījumos ar šiem līdzekļiem. Ieguldījumu Plāna daļa nav vērtspapīrs, un tā nav iekļauta fondu biržu sarakstos.

Plāna daļas vērtība mainās atkarībā no Plāna darbības rezultātiem. Katras darbības beigās līdzekļu pārvaldītājs aprēķina ieguldījumu Plāna līdzekļu vērtību un ieguldījumu Plāna daļas vērtību. Ieguldījumu Plāna daļas vērtība ir attiecība starp ieguldījumu Plāna līdzekļu vērtību uz aprēķina brīdi un uz aprēķina brīdi reģistrēto ieguldījumu Plāna daļu skaitu. Ieguldījumu Plāna daļas vērtību lieto Plāna daļu skaita aprēķināšanai un dzēšanai.

Plāns saņem naudas summas Plāna kontā Turētājbankā piecu dienu laikā pēc Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras (turpmāk VSAA) veiktās obligāto iemaksu reģistrēšanas dalībnieka kontā. Līdzekļu pārvaldītājs saņemtos naudas līdzekļus izsaka Plāna daļās un reģistrē Ieguldījumu Plāna daļu reģistrā.

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu, Plāna līdzekļu pārvaldītājam nav pieejama informācija par individuāliem dalībniekiem un izmaksām pieejamo neto aktīvu termiņstruktūru. Plāna daļas VSAA var dzēst jebkurā brīdī.

Plāns līdz 2009. gada 30. aprīlim saņēma 8% no Plāna dalībnieku ieņēmumiem, bet sākot no 2009. gada 1. maija saņēma 2% no Plāna dalībnieku ieņēmumiem, par kuriem tiek veiktas Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, kas Plānam nodrošina pozitīvu un prognozējamu naudas plūsmu.

Plāna daļas līdzekļu pārvaldītājs dzēš, saņemot no VSAA elektronisku rīkojumu par Plāna daļu dzēšanu ar norādi par dzēšamo ieguldījumu Plāna daļu skaitu. Ieguldījumu Plāna daļas var tikt dzēstas, ja dalībnieks iesniedz VSAA attiecīgu iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja vai ieguldījumu Plānu maiņu, tiek sasniegts pensionēšanās vecums vai VSAA saņem informāciju par shēmas dalībnieka nāvi. Pārskaitāmā summa ir no VSAA saņemtā rīkojumā norādītā dzēšamo ieguldījumu Plāna daļu skaita reizinājums ar ieguldījumu Plāna daļas vērtību attiecīgajā aprēķina brīdī. Pārskaitāmo summu līdzekļu pārvaldītājs pārskaita uz VSAA norādīto kontu ne vēlāk kā triju darbdienu laikā pēc ieguldījumu Plāna daļu dzēšanas rīkojuma saņemšanas.

Līdzekļu saņemšana un dzēšana tiek atspoguļoti neto aktīvu kustības pārskatā kā darījumi ar ieguldījumu Plāna daļām.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.10 Atvasinātie finanšu instrumenti

Atvasinātie finanšu instrumenti sākotnēji tiek atzīti to patiesajā vērtībā atvasinātā instrumenta līguma noslēgšanas brīdī, un turpmāk tie tiek pārvērtēti patiesajā vērtībā. Aktīvā tirgū tirgto finanšu instrumentu patiesā vērtība tiek noteikta pēc kotētām tirgus cenām pārskata perioda beigu datumā. Finanšu instrumentiem, kuriem aktīvs tirgus nepastāv, patieso vērtību nosaka pēc diskontētās naudas plūsmas modeļiem. Visi atvasinātie finanšu instrumenti tiek uzrādīti kā aktīvi, ja to patiesā vērtība ir pozitīva, un kā saistības, ja to patiesā vērtība ir negatīva. Plāns nepiemēro riska samazinošo instrumentu uzskaiti tā atvasinātajiem finanšu instrumentiem, tādēļ tie ir klasificēti kā Patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos. Valūtas nākotnes darījumi (forward) tiek pārvērtēti pēc tirgus likmēm.

Guvumi vai zaudējumi no atvasināto finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām tiek iekļauti visaptverošajā ienākumu pārskatā tajā periodā, kurā tie radušies.

2.11 Finanšu aktīvu un saistību savstarpējais ieskaits

Finanšu aktīvi un saistības tiek savstarpēji ieskaitīti un bilancē uzrādīti neto vērtībā gadījumos, ja pastāv juridiskas tiesības veikt šo posteņu ieskaitu vai posteņi tiks dzēsti to neto vērtībā, vai arī aktīvi tiks dzēsti un saistības nokārtotas vienlaicīgi.

3. Finanšu risku pārvaldīšana

Pensiju Plāna galvenie finanšu riski ir tirgus risks, kredītrisks un likviditātes risks. Plāna līdzekļu pārvaldē Plāns ievēro likumos, normatīvajos aktos, kā arī Plāna prospektā noteiktās prasības uz riska ierobežošanu. Ieguldījuma Plāna līdzekļu pārvalde balstās uz to, ka finanšu tirgu nav iespējams prognozēt, tādēļ tiek meklētas iespējas, kā efektīvāk pārvaldīt riskus, tos samazinot pēc iespējas vairāk, kā arī izvairīties no iespējamajiem zaudējumiem. Riska pārvaldīšana notiek pamatojoties uz Ieguldījumu sabiedrības organizatorisko struktūru un katrai struktūrvienībai noteikto atbildību, pienākumiem un tiesībām. Detalizēta informācija par Plāna ieguldījumu iespējām un ierobežojumiem, kā arī darbības principiem ir pieejama Plāna prospektā, kas ir pieejams Ieguldījumu sabiedrības mājas lapā.

Situācija pasaules un Latvijas finanšu tirgos un ekonomikā

Globālās ekonomikas krīze 2009. gadā, iespējams, sasniedza savu zemāko punktu. Globāli koordinētu stimulējošu soļu rezultātā ir būtiski uzlabojusies situācija pasaules finanšu instrumentu tirgos. Ir sākusi uzlaboties banku sektora likviditāte, starpbanku kredītu procentu likmes atrodas rekordzemā līmenī, un cenu svārstību indeksi fondu biržās ir būtiski pazeminājušies. Tajā pat laikā nevar ar pilnu pārliecību teikt, ka visas globālās ekonomikas problēmas jau ir atrisinātas. Krīze ietekmēs visas pasaules un arī Latvijas ekonomisko attīstību daudzu gadu garumā. Ietekmes lielumu nav iespējams precīzi noteikt, tāpat nav iespējams no tās pilnībā pasargāties.

Vadība nevar ticami noteikt ietekmi uz Plāna finansiālo stāvokli, ko izraisītu atkārtota likviditātes pasliktināšanās finanšu tirgos, svārstīguma palielinājums valūtu un ieguldījumu tirgos, kā arī turpmāka Latvijas ekonomikas lejupslīde. Vadība ir pārliecināta, ka pašreizējos apstākļos tā izmanto visus tās rīcībā esošos līdzekļus, lai nodrošinātu ilgtspējīgu Plāna attīstību.

Salīdzinot ar 2008. gadu un 2009. gadu, ir pieaugusi gan jaunu emitentu aktivitāte, gan tirdzniecības aktivitāte otrreizējā tirgū, tādējādi mazinot risku, ka ieguldījumu sabiedrībai Plāna aktīvus būtu jārealizē par nepamatoti zemām cenām.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)

(a) 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 pārvaldnieks mazina kredīta risku ar ieguldīšanas standartu, diversifikācijas un citu ieguldījumu ierobežojumu palīdzību. Izvēli, ar kuru darījuma partneri tiks slēgti vērtspapīru darījumi ietekmē, gan reputācija, gan reitings, gan cena. Kredītiestādēs ar investīciju reitingu tiek noguldīti depozīti lielākās summās uz garākiem termiņiem, bet kredītiestādēs ar zemāku reitingu tiek noguldīti depozīti uz termiņu līdz 1 gadam. Ieguldījumiem ārzemēs valsts kredīta riska pārvaldīšanu Plāna pārvaldnieks īsteno ar valstu kredītreitingu palīdzību, ko valstīm piešķir starptautiskās kredītreitinga aģentūras Standard & Poor's, Moody's un Fitch. Šim reitingam ir jābūt ne zemākam par Plāna emisijas prospektā noteikto, kā arī jāatbilst Plānus regulējošo likumu un normatīvo aktu prasībām. Plāna prospektā noteikti ieguldījumu ierobežojumi depozītiem. Vienā kredītiestādē nevar būt noguldīti termiņnoguldījumos vairāk par 10% no neto aktīviem un kopā depozītos nevar būt noguldīti vairāk par 50% no neto aktīviem. Plāna prospektā ir noteikti ierobežojumi ieguldījumiem. Komerccabiedrību parāda vērtspapīros ne vairāk par 10% no neto aktīviem, valsts vērtspapīros ne vairāk par 35% no neto aktīviem, minēto ierobežojumu drīkst pārsniegt, ja Plāna aktīvos ir vērtspapīri no sešām vai vairākām LR emisijām un katras atsevišķās emisijas vērtspapīru vērtība nepārsniedz 20 procentus no Plāna neto aktīviem.

(b) Likviditātes risks – iespēja Plānam ciest zaudējumus, ja noteiktā laika posmā kādu no Plāna aktīviem nav iespējams realizēt ar minimāliem izdevumiem. Risks tiek vadīts, turot daļu Plāna līdzekļu naudas līdzekļos, īstermiņa parāda vērtspapīros, augstvērtīgos vērtspapīros ar augstu likviditātes pakāpi un ieguldījumos ar regulāru ienākošo naudas plūsmu. Plāna pārvaldnieks rūpīgi seko Plānā ienākošo un no Plāna izejošo naudas plūsmu tendencēm un, pamatojoties uz šīm tendencēm, pieņem lēmumu par ieguldījumu termiņa struktūru. Plāna norēķinu kontā tiek turēti vismaz 0.5% no aktīviem, jo izejošās naudas summas ir nelielas un prognozējamas. Ienākošās naudas summas ir lielākas par izejošajām, kas nodrošina pozitīvu naudas plūsmu. Lai samazinātu risku, Plāna pārvaldnieks var arī izmantot pārdošanas ar atpirkšanu darījumus jeb repo darījumus. (skat. 12., 13. un 14. pielikumu)

(c) Tirgus risks – iespēja ciest zaudējumus no tirgus nosacījumu izmaiņām, kas ietekmē kādu aktīvu kategoriju vai tirgu kopumā. Tirgus risks sevī ietver procentu likmju risku, cenu svārstību risku un valūtas risku. Tirgus risks tiek novērtēts, veicot atbilstošu tirgus un finanšu instrumentu analīzi, tai skaitā arī tirgus riska jūtīguma analīzi. (skat. 11., 13. un 15. pielikumu)

Procentu likmju risks – risks, ka, mainoties tirgus procentu likmēm, var mainīties Plāna aktīvu vērtība un procentu ienākumi, kas ietekmē Plāna darbības rezultātus. Tā kā Plāna ieguldījumi ir gan ar fiksētām, gan mainīgām likmēm, Plāns ir pakļauts naudas plūsmas un patiesās vērtības procentu likmju riskam. Visi noguldītie depozīti ir ar fiksētu procentu likmi, tādēļ tirgus procentu likmju svārstības ietekmē tikai jaunus ieguldījumus depozītos. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no procentu likmju izmaiņām: ja procentu likmes pieaug, tad šo vērtspapīru cenas samazinās, un otrādi. 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. Lai samazinātu naudas plūsmas procentu likmju risku tiek rēķināts laika periods līdz nākamajai procentu likmju maiņai, īss laika periods nodrošina zemāku procentu likmju risku. Lai stabilizētu ienesīgumu un mazinātu procentu likmju svārstību ietekmi uz ieguldījumu portfeļa vērtību, noteikta daļa no ieguldījumiem ir veikti ilgtermiņa augstvērtīgos vērtspapīros, kas klasificēti kā līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi, kas tiek vērtēti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvo procentu likmi, kā arī daļa no portfeļa ieguldījumiem tiek izvietoti finanšu instrumentos ar fiksētām likmēm.

Cenu svārstību risks – vērtspapīru cenu svārstības tieši ietekmē ieguldītājam piederošo Plāna daļu vērtību. Plāna prospektā noteikts ierobežojums ieguldījumiem akcijās un ieguldījumu fondos, kuri var veikt ieguldījumus kapitāla vērtspapīros vai citos riska ziņā tiem pielīdzināmos finanšu instrumentos 50% apmērā no Plāna neto aktīviem. Akcijas un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības ir visvairāk pakļautas cenu svārstību riskam, tādēļ tiek izmantoti atvasinātie finanšu instrumenti, lai ierobežotu cenu svārstību risku. Veicot ieguldījumus, Plāna pārvaldnieks nodrošina adekvātu ieguldījumu analīzi un diversifikāciju dažādos ieguldījumu objektos, tādējādi samazinot viena vērtspapīra iespējamo cenas krituma negatīvo ietekmi.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)

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

SEB grupas ietvaros tiek rīkotas tikšanās fondu un pensiju Plānu pārvaldniekiem, kuru laikā tiek pieņemti stratēģiski lēmumi, par to kuros pasaules tirgos ieguldīt, kādā apmērā un kādos finanšu instrumentos. Lēmumi tiek pieņemti SEB grupas ietvaros, pārvaldniekiem pārrunājot pasaules ekonomikas tendences.

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

(d) Kapitāla riska vadība - Plāna kapitālu veido izmaksām pieejamie neto aktīvi. Dalībnieku iemaksas, kā arī izmaksas dalībniekiem Plāns nevar kontrolēt. Plānam nav aizņēmumu.

4. Informācija par ieguldījumiem

	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	32 103 883	45 229 830
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	4 533 294	4 576 086
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	2 924 977	2 951 843
- <i>t.sk. Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	2 415 986	2 440 655
- <i>t.sk. Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	508 991	511 188
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	1 608 317	1 624 243
- <i>t.sk. Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	1 608 317	1 624 243
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	52 072 904	44 069 636
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	4 431 751	6 997 823
- <i>t.sk. Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	4 431 751	6 997 823
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu	3 179 090	7 873 122
- <i>t.sk. Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	3 179 090	4 013 610
- <i>t.sk. Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	-	3 859 512
- Tai skaitā Akcijas	-	302 032
- <i>t.sk. Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	-	302 032
- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās	44 462 063	28 896 659
- <i>t.sk. Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	107 981	108 673
- <i>t.sk. Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	44 354 082	28 787 986
Kopā ieguldījumu portfelis	88 710 081	93 875 552

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

4. Informācija par ieguldījumiem (turpinājums)

Visi vērtspapīri ieguldījumu portfelī ir fondu biržās tirgoti vērtspapīri.

Līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu patiesā vērtība 2010. gada 30. jūnijā ir 5 394 790 LVL (31.12.2009. - 4 925 976 LVL). Patiesās vērtības aprēķināšanai tika izmantotas līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu tirgus cenas uz pārskata datumu.

Termiņnoguldījumu patiesā vērtība 2010. gada 30. jūnijā ir 33 920 619 (31.12.2009. - 46 811 429 LVL). Patiesās vērtības aprēķinos tika izmantotas 2010. gada 30. jūnijā un 2009. gada 31. decembrī esošās Latvijas banku vidējās svērtās termiņnoguldījumu procentu likmes.

5. Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

(a) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos uz 2010. gada 30. jūniju

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
<u>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 5 % 03/Nov/2011	Latvija	550 100	LVL	545 358	567 337	0.62%
Latvijas Republika 5.875% 23/Apr/2013	Latvija	1 800 000	LVL	1 794 549	1 796 103	1.96%
Latvijas Republika 6% 26/Feb/2012	Latvija	2 000 000	LVL	2 033 344	2 068 311	2.26%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				4 373 251	4 431 751	4.84%
<u>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Elko Grupa 10% 29/Nov/2010	Latvija	222 000	EUR	156 809	156 059	0.17%
GE Money Bank LIBOR (6) 01/Oct/2011	Latvija	518 400	EUR	367 035	359 637	0.39%
GE Money Bank RIGIBOR (6) 10/01/2011	Latvija	263 200	LVL	261 691	258 812	0.28%
LHQB 5.25% 15/Aug/2013	Latvija	28 000	LVL	28 011	26 444	0.03%
LHQB 5.70% 15/Feb/2011	Latvija	521 200	EUR	366 329	370 992	0.40%
LHQB EURIBOR (6) 15/Feb/2012	Latvija	629 300	EUR	437 040	418 969	0.46%
LHQB LIBOR (6) 15/Aug/2011	Latvija	601 800	USD	345 332	334 986	0.37%
LHQB RIGIBOR (6) 15/Aug/2010	Latvija	208 000	LVL	208 586	209 562	0.23%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	265 000	EUR	177 862	176 214	0.19%
PrivatBank EURIBOR (6) 15/Dec/2011	Latvija	248 800	EUR	172 401	166 056	0.18%
SIA Acme Corporation 30/Apr/2013	Latvija	516 031	EUR	90 451	45 225	0.05%
Trasta Komerbanka EURIBOR (3) 01/Dec/2012	Latvija	952 000	EUR	669 154	656 134	0.72%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				3 280 701	3 179 090	3.47%

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

5. Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos (turpinājums)

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

(a) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos uz 2010. gada 30. jūniju (turpinājums)

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
<u>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
SIF Nekustamā īpašuma fonds	Latvija	117 612	EUR	97 806	107 981	0.12%
				97 806	107 981	0.12%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Aviva European Convergence Equity Fund	Luksemburga	8 863	EUR	1 827 948	1 624 036	1.77%
BlueBay Investment Grade Bond Fund (IC)	Luksemburga	29 522	EUR	2 776 779	2 785 692	3.04%
ComStage MSCI World TRN ETF	Vācija	264 733	EUR	3 736 971	3 860 650	4.21%
DWS Russia Equity Fund	Luksemburga	11 364	EUR	1 572 318	1 519 357	1.66%
GAM Star Asian Equity Fund	Lielbritānija	177 152	EUR	1 618 577	1 596 047	1.74%
Global Advantage Emerging Markets HV Fund	Luksemburga	913	EUR	1 109 883	1 036 068	1.13%
JB Absolute Return Bond Fund Plus EUR	Luksemburga	42 577	EUR	3 654 557	3 693 451	4.03%
JP Morgan Highbridge Market Neutral Fund	Luksemburga	11 889	EUR	924 187	892 514	0.97%
Lyxor MSCI World ETF	Luksemburga	64 221	EUR	3 776 892	3 935 753	4.29%
Muzinich Transatlanticyield Global High Yield Bond Fund	Īrija	6 402	EUR	924 187	909 736	0.99%
Raiffeisen Eastern European Bond Fund	Austrija	9 508	EUR	1 454 101	1 433 595	1.56%
SEB Asset Selection Opportunistic Fund	Luksemburga	19 249	EUR	1 361 566	1 366 435	1.49%
SEB Credit Opportunity Fund Acc	Luksemburga	14 110	EUR	991 656	1 179 972	1.29%
SEB Eastern Europe Bond Fund	Igaunija	205 083	EUR	1 433 720	1 563 801	1.71%
SEB Eastern Europe ex Russia Fund	Luksemburga	510 550	EUR	986 054	909 780	0.99%
SEB Key Hedge Fund (IC)	Luksemburga	50 847	EUR	3 623 306	3 688 961	4.02%
SEB Key Recovery Fund (IC)	Luksemburga	21 255	EUR	1 404 132	1 381 862	1.51%
SEB Russia Fund	Luksemburga	186 851	EUR	1 230 917	1 303 570	1.42%
Schroder EUR Corporate Bond Fund IC	Luksemburga	121 121	EUR	1 388 389	1 393 491	1.52%
Schroder ISF Emerging Europe Debt Fund	Luksemburga	278 374	EUR	3 725 668	3 764 158	4.11%
Schroders Commodity Fund IC	Luksemburga	5 954	EUR	463 281	451 685	0.49%
Tiberius Commodity Alpha Fund	Luksemburga	10 318	EUR	548 172	562 960	0.61%
Vontobel Estern European Bond Fund	Luksemburga	17 041	EUR	1 387 335	1 407 448	1.54%
db x-trackers MSCI World TRN Index ETF EUR	Vācija	18 293	EUR	280 830	266 127	0.29%
iShares MSCI World ETF	Luksemburga	141 200	EUR	1 914 112	1 826 933	1.99%
				44 115 538	44 354 082	48.37%
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos kopā:				51 867 296	52 072 904	56.80%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

5. Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos (turpinājums)

(b) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos uz 2009. gada 31. decembri

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
<u>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</u>						
<u>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</u>						
Latvijas Republika 12 mēn. 01/04/2010	Latvija	417 100	LVL	379 347	409 278	0.43%
Latvijas Republika 12 mēn. 14/05/2010	Latvija	2 534 700	LVL	2 259 064	2 455 511	2.57%
Latvijas Republika 12 mēn. 15/01/2010	Latvija	1 108 500	LVL	1 028 653	1 107 270	1.16%
Latvijas Republika 12 mēn. 16/04/2010	Latvija	923 700	LVL	835 534	903 423	0.95%
Latvijas Republika 12 mēn. 21/05/2010	Latvija	1 265 700	LVL	1 125 369	1 224 081	1.28%
Latvijas Republika 3.375 % 04/02/2010	Latvija	410 000	LVL	410 046	414 755	0.43%
Latvijas Republika 5 % 03/11/2011	Latvija	550 100	LVL	545 358	483 505	0.51%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				6 583 371	6 997 823	7.32%
<u>Komerksabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u>						
<u>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</u>						
Baltikums LIBOR (3) 02/02/2010	Latvija	562 600	EUR	394 969	393 303	0.41%
Elko Grupa 10% 29/11/2010	Latvija	222 000	EUR	156 809	156 048	0.16%
GE Money Bank LIBOR (6) 01/10/2011	Latvija	518 400	EUR	367 035	359 707	0.38%
GE Money Bank RIGIBOR (6) 10/01/2011	Latvija	263 200	LVL	261 691	294 869	0.31%
LHVB 5.25% 15/08/2013	Latvija	28 000	LVL	28 011	22 084	0.02%
LHVB 5.70% 15/02/2011	Latvija	521 200	EUR	366 329	368 521	0.39%
LHVB EURIBOR (6) 15/02/2012	Latvija	629 300	EUR	437 040	401 609	0.42%
LHVB LIBOR (6) 15/08/2011	Latvija	601 800	USD	294 708	276 682	0.29%
LHVB RIGIBOR (6) 15/08/2010	Latvija	208 000	LVL	208 586	222 101	0.23%
Latvijas Krājbanka LIBOR (6) 31/01/2010	Latvija	299 700	EUR	208 911	202 728	0.21%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	265 000	EUR	177 862	173 346	0.18%
PrivatBank EURIBOR (6) 15/12/2011	Latvija	248 800	EUR	172 401	166 105	0.17%
PrivatBank LIBOR (6) 15/05/2010	Latvija	395 000	EUR	276 922	271 803	0.28%
SIA Acme Corporation 30/04/2013	Latvija	516 031	EUR	90 451	45 225	0.05%
Trasta Komerbanka EURIBOR (3) 01/12/2012	Latvija	952 000	EUR	669 154	659 479	0.69%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				4 110 879	4 013 610	4.20%
<u>- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs</u>						
DnB NOR Banka ASA RIGIBOR (3) 09/01/2010	Norvēģija	524 000	LVL	524 923	539 821	0.56%
DnB NORD bankas 23/04/2010	Lietuva	1 133 000	LVL	1 053 418	1 088 273	1.14%
Nordea Bank 20/04/2010	Zviedrija	1 461 000	LVL	1 371 265	1 410 799	1.48%
Societe Generale 13.25% 22/04/2010	Francija	800 000	LVL	800 000	820 619	0.86%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				3 749 606	3 859 512	4.04%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

5. Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos (turpinājums)

(b) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos uz 2009. gada 31. decembri (turpinājums)

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
Akcijas						
- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs						
Lyxor DJ Euro Stoxx 50 ETF	Luksemburga	14 287	EUR	381 213	302 032	0.32%
Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:				381 213	302 032	0.32%
Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās						
- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā						
SIF Nekustamā īpašuma fonds	Latvija	130 680	USD	109 800	108 673	0.11%
Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:				109 800	108 673	0.11%
- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs						
BlueBay Investment Grade Bond Fund (IC)	Luksemburga	13 158	EUR	1 193 021	1 211 792	1.27%
ComStage MSCI World TRN ETF	Luksemburga	204 642	EUR	2 810 237	2 814 620	2.95%
JB Absolute Return Bond Fund Corporate	Luksemburga	8 253	EUR	731 346	734 936	0.77%
M&G European Corporate Bond Fund	Lielbritānija	79 278	EUR	745 137	754 603	0.79%
Morgan Stanley Euro Corporate Bond Fund	Luksemburga	29 037	EUR	740 592	745 484	0.78%
SEB Asia Fund ex. Japan	Luksemburga	169 998	EUR	562 243	610 037	0.64%
SEB Asset Selection Fund	Luksemburga	373 772	EUR	3 224 695	3 649 507	3.82%
SEB Corporate Bond Fund	Luksemburga	550 327	EUR	484 935	491 278	0.51%
SEB Credit Opportunity Fund Acc	Luksemburga	14 110	EUR	991 656	1 110 560	1.16%
SEB Eastern Europe Bond Fund	Luksemburga	205 083	EUR	1 433 720	1 441 908	1.51%
SEB Emerging Markets Fund	Luksemburga	510 527	EUR	653 819	664 876	0.70%
SEB Key Hedge Fund (IC)	Luksemburga	45 787	EUR	3 253 631	3 272 595	3.42%
SEB Key Recovery Fund (IC)	Luksemburga	4 883	EUR	332 075	306 161	0.32%
SEB Russia Fund	Luksemburga	169 696	EUR	1 028 905	1 052 962	1.10%
Schroder EUR Corporate Bond Fund IC	Luksemburga	103 208	EUR	1 161 997	1 174 347	1.23%
Schroder ISF Emerging Europe Debt Fund	Luksemburga	175 747	EUR	2 339 387	2 331 976	2.44%
Schroders Commodity Fund IC	Luksemburga	5 954	EUR	463 281	498 966	0.52%
db x-trackers MSCI World TRN Index ETF	Vācija	258 809	EUR	3 342 580	3 550 532	3.72%
iShares Dow Jones Industrial Average	Luksemburga	9 015	EUR	568 504	468 404	0.49%
iShares S&P 500 Index Fund	Luksemburga	346 598	EUR	2 387 339	1 902 442	1.99%
Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:				28 449 100	28 787 986	30.13%
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos kopā:				43 383 969	44 069 636	46.12%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

6. Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi

(a) *Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi uz 2010. gada 30.jūniju*

Vērtspapīru grupējums/ emītents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/ nomināls	Iegul- dījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
				LVL	LVL	
<u>Parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</u>						
<u>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 3.5% 02/12/2015	Latvija	318 000	LVL	309 263	319 279	0.35%
Latvijas Republika 5.125% 14/02/2013	Latvija	721 400	LVL	740 680	739 063	0.81%
Latvijas Republika 5.625% 10/08/2018	Latvija	430 400	LVL	415 474	421 290	0.46%
Latvijas Republika 5.5% 05/03/2018	Latvija	1 100 000	EUR	712 539	722 351	0.79%
Latvijas Republika obligācija 2/04/2014	Latvija	203 600	LVL	228 086	214 003	0.23%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				2 406 042	2 415 986	2.64%
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Vācijas Republika 5% 4/Jul/2012	Vācija	18 000	EUR	14 242	13 588	0.01%
Lietuvas Republika 10/Feb/2016	Lietuva	542 000	EUR	319 062	329 307	0.36%
Lietuvas Republika 5.875% 10/May/2012	Lietuva	21 000	EUR	16 680	15 294	0.02%
Polijas Republika 15/Apr/2020	Polija	170 000	EUR	126 470	122 821	0.13%
Polijas Republika 6.25% 3/Jul/2012	Polija	46 000	USD	29 461	27 981	0.03%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				505 915	508 991	0.55%
<u>Komerccabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
LHVB 5.25% 15/08/2013	Latvija	12 000	LVL	11 992	12 162	0.01%
LHVB ķīlu zīme 15/08/2011	Latvija	14 500	LVL	16 977	15 254	0.02%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	2 307 000	EUR	1 491 200	1 580 901	1.72%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				1 520 169	1 608 317	1.75%
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi kopā:				4 432 126	4 533 294	4.94%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

6. Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi (turpinājums)

(b) *Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi uz 2009. gada 31. decembri*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/ nomināls	Iegul- dījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
<u>Parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</u>						
<u>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 3.5% 02/12/2015	Latvija	318 000	LVL	309 263	313 103	0.33%
Latvijas Republika 5.125% 14/02/2013	Latvija	721 400	LVL	740 680	758 163	0.79%
Latvijas Republika 5.625% 10/08/2018	Latvija	430 400	LVL	415 474	408 727	0.43%
Latvijas Republika 5.5% 05/03/2018	Latvija	1 100 000	EUR	712 539	740 840	0.78%
Latvijas Republika obligācija 2/04/2014	Latvija	203 600	LVL	228 086	219 822	0.23%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				2 406 042	2 440 655	2.55%
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Lietuvas Republika 10/02/2016	Lietuva	542 000	EUR	319 062	332 604	0.35%
Lietuvas Republika 5.875% 10/05/2012	Lietuva	21 000	EUR	16 680	15 806	0.02%
Polijas Republika 15/04/2020	Polija	170 000	EUR	126 470	125 423	0.13%
Polijas Republikas obligācija 3/07/2012	Polija	46 000	USD	25 142	24 019	0.03%
Vācijas Republikas obligācija 4/07/2012	Vācija	18 000	EUR	14 242	13 336	0.01%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				501 596	511 188	0.53%
<u>Komerccabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</u>						
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
LHZB 5.25% 15/08/2013	Latvija	12 000	LVL	11 992	12 151	0.01%
LHZB ķīlu zīme 15/08/2011	Latvija	14 500	LVL	16 977	15 393	0.02%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	2 307 000	EUR	1 491 200	1 596 699	1.67%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				1 520 169	1 624 243	1.70%
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi kopā:				4 427 807	4 576 086	4.79%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

7. Termiņnoguldījumi

(a) *Termiņnoguldījumi uz 2010. gada 30. jūniju*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzkrātie procenti	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
			LVL	LVL	LVL	%
<u>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs</u>						
A/S SEB banka	Latvija	LVL	7 532 853	1 113 449	8 646 302	9.43%
A/S Parekss Banka	Latvija	LVL	22 940	3 598	26 538	0.03%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	3 150 674	146	3 150 820	3.44%
A/S Danske Banka	Latvija	LVL	1 739 105	307 388	2 046 493	2.23%
VAS LHZB	Latvija	LVL	5 935 215	193 900	6 129 115	6.68%
A/S Swedbank	Latvija	LVL	7 633 670	250 236	7 883 906	8.60%
A/S GE Money Bank	Latvija	LVL	3 570 000	650 709	4 220 709	4.60%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:			29 584 457	2 519 426	32 103 883	35.01%

(b) *Termiņnoguldījumi uz 2009. gada 31. decembri*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzkrātie procenti	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
			LVL	LVL	LVL	%
<u>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs</u>						
A/S SEB banka	Latvija	LVL	7 367 395	777 039	8 144 434	8.52%
A/S Parekss Banka	Latvija	LVL	22 940	3 075	26 015	0.03%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	7 734 825	154 179	7 889 004	8.26%
A/S Danske Banka	Latvija	LVL	4 314 105	465 287	4 779 392	5.00%
VAS LHZB	Latvija	LVL	2 499 173	256 050	2 755 223	2.88%
A/S Swedbank	Latvija	LVL	7 922 632	573 881	8 496 513	8.89%
A/S GE Money Bank	Latvija	LVL	7 410 000	953 724	8 363 724	8.75%
NORDEA Bank	Latvija	LVL	4 395 000	380 525	4 775 525	5.00%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:			41 666 070	3 563 760	45 229 830	47.34%

8. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Norēķinu konts Turētājbankā - A/S "SEB banka"	<u>3 106 671</u>	<u>1 827 021</u>

9. Atvasinātie finanšu instrumenti

Uz 2010. gada 30. jūniju nebija noslēgts neviens nākotnes līgums (31.12.2009. nebija noslēgts neviens nākotnes līgums). Nākotnes līgumu bilances vērtība tiek izteikta, kā starpība starp darījuma kursu un Latvijas Bankas valūtas kursu.

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

10. Uzkrātie izdevumi

	30.06.2010.	31.12.2009.
	LVL	LVL
Atlīdzība pārvaldītājam – SEB Wealth Management	(116 944)	(135 286)
Atlīdzība Turētājbankai – A/S SEB banka	(13 848)	(14 717)
	(130 792)	(150 003)
	(130 792)	(150 003)

11. Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām

(a) Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām uz 2010. gada 30. jūniju

	LVL	USD	EUR	Kopā
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	4 926 569	334 986	46 811 349	52 072 904
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	1 721 051	27 981	2 784 262	4 533 294
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	32 103 883	-	-	32 103 883
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	2 797 780	-	308 891	3 106 671
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(130 792)	-	-	(130 792)
Neto aktīvi kopā	41 418 491	362 967	49 904 502	91 685 960
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	45.17%	0.40%	54.43%	100.00%

(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām uz 2009. gada 31. decembri

	LVL	USD	EUR	Kopā
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	11 396 389	385 355	32 287 892	44 069 636
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	1 727 359	24 019	2 824 708	4 576 086
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	45 229 830	-	-	45 229 830
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 456 556	-	370 465	1 827 021
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(150 003)	-	-	(150 003)
Neto aktīvi kopā	59 660 131	409 374	35 483 065	95 552 570
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	62.44%	0.43%	37.13%	100.00%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

12. Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra

Tabulās apkopota informācija par aktīviem un saistībām pēc atlikušā ieguldījuma termiņa, kas aprēķināts no pārskata perioda beigu datuma līdz noteiktajam dzēšanas termiņam

(a) *Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (likviditāte) uz 2010. gada 30. jūniju*

	Uz pieprasījumu LVL	Līdz 1 gadam LVL	1 – 5 gadi LVL	5 gadi un vairāk LVL	Kopā LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	44 462 062	1 171 639	6 439 203	-	52 072 904
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	1 580 900	1 037 346	1 915 048	4 533 294
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	20 578 685	11 525 198	-	32 103 883
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	3 106 671	-	-	-	3 106 671
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(130 792)	-	-	-	(130 792)
Neto aktīvi kopā	47 437 941	23 331 224	19 001 747	1 915 048	91 685 960
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	51.74%	25.45%	20.72%	2.09%	100.00%

(b) *Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (likviditāte) uz 2009. gada 31. decembri*

	Uz pieprasījumu LVL	Līdz 1 gadam LVL	1 – 5 gadi LVL	5 gadi un vairāk LVL	Kopā LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	29 198 691	11 619 814	3 251 131	-	44 069 636
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	2 655 388	1 920 698	4 576 086
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	30 615 006	14 614 824	-	45 229 830
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 827 021	-	-	-	1 827 021
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(150 003)	-	-	-	(150 003)
Neto aktīvi kopā	30 875 709	42 234 820	20 521 343	1 920 698	95 552 570
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	32.31%	44.20%	21.48%	2.01%	100.00%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

13. Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem

Tabulās apkopota informācija par finanšu aktīviem un finanšu saistībām sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem, kas aprēķināts no pārskata perioda beigu datuma līdz tuvākajam procentu likmju maiņas datumam.

(a) Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem uz 2010. gada 30. jūniju

	Bez procentiem	Līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	44 462 062	3 107 421	4 503 421	-	52 072 904
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	1 580 901	1 037 345	1 915 048	4 533 294
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	20 578 685	11 525 198	-	32 103 883
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	3 106 671	-	-	3 106 671
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(130 792)	-	-	-	(130 792)
Neto aktīvi kopā	44 331 270	28 373 678	17 065 964	1 915 048	91 685 960
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	48.35%	30.95%	18.61%	2.09%	100.00%

(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem uz 2009. gada 31. decembri

	Bez procentiem	Līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	29 198 691	13 778 264	1 092 681	-	44 069 636
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	2 655 389	1 920 697	4 576 086
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	30 869 089	14 360 741	-	45 229 830
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	1 827 021	-	-	1 827 021
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(150 003)	-	-	-	(150 003)
Neto aktīvi kopā	29 048 688	46 474 374	18 108 811	1 920 697	95 552 570
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	30.40%	48.64%	18.95%	2.01%	100.00%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

13. Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem (turpinājums)

(c) *Amortizētajā iegādes vērtībā novērtēto finanšu instrumentu vidējā efektīvā ienesīguma likme uz 2010. gada 30. jūniju*

	LVL	USD	EUR
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi <i>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	5.07%	4.83%	8.53%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	7.32%	-	-

(d) *Amortizētajā iegādes vērtībā novērtēto finanšu instrumentu vidējā efektīvā ienesīguma likme uz 2009. gada 31. decembri*

	LVL	USD	EUR
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi <i>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	5.05%	4.83%	8.52%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	12.08%	-	-

14. Patiesās vērtības hierarhija

7.SFPS nosaka vērtēšanas tehniku hierarhiju, pamatojoties uz to, vai vērtēšanas tehnikā tiek izmantoti novērojami tirgus dati, vai arī tirgus dati nav novērojami. Novērojami tirgus dati ir iegūti no neatkarīgiem avotiem. Ja tirgus dati nav novērojami, vērtēšanas tehnika atspoguļo pieņēmumus par tirgus situāciju. Šie divi datu veidi nosaka sekojošu patiesās vērtības hierarhiju:

- 1. līmenis – Vērtēšanas tehnikā tiek izmantotas aktīvā tirgū kotētās cenas (nekorrigētas) identiskiem aktīviem vai saistībām. Šis līmenis iekļauj biržā kotētas akcijas un parāda vērtspapīrus, kā arī biržā tirgotos atvasinātos finanšu instrumentus, piemēram nākotnes līgumus (futures);
- 2. līmenis – Vērtēšanas tehnikā tiek izmantoti tirgus dati, kas nav 1.līmenī iekļautās kotētās cenas, bet kas ir novērojami tieši (t.i. cena), vai netieši (t.i. tiek iegūti no cenas). Šajā līmenī ir iekļauta lielākā daļa no atvasinātajiem finanšu instrumentiem un parāda vērtspapīriem. Datu avoti tādiem parametriem kā LIBOR ienākumu līkne vai darījuma partnera kredītrisks ir Bloomberg un Reuters sistēmas;
- 3. līmenis – Vērtēšanas tehnikā tiek izmantoti tirgus dati, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem. Šajā līmenī tiek iekļautas akcijas un parāda instrumenti, kuru vērtēšanā būtiska sastāvdaļa ir dati, kuri nav novērojami aktīvā tirgū.

Šī hierarhija nosaka, ka ir jālieto novērojami tirgus dati, ja vien tie ir pieejami. Veicot pārvērtēšanu, ņem vērā atbilstošas novērojamas tirgus cenas, ja tas ir iespējams.

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos

	30.06.2010.			Kopā LVL
	1. līmenis LVL	2. līmenis LVL	3. līmenis LVL	
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
- <i>Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>	7 610 841	-	-	7 610 841
- <i>Tai skaitā ieguldījumi fondu apliecībās</i>	44 462 063	-	-	44 462 063

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

14. Patiesās vērtības hierarhija (turpinājums)

	31.12.2009.			Kopā LVL
	1. līmenis LVL	2. līmenis LVL	3. līmenis LVL	
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
- <i>Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>	14 870 945	-	-	14 870 945
- <i>Tai skaitā akcijas</i>	302 032	-	-	302 032
- <i>Tai skaitā ieguldījumi fondu apliecībās</i>	28 896 659	-	-	28 896 659

15. Finanšu aktīvu jutīguma analīze

Mainoties ārvalstu valūtu kursiem attiecībā pret latu, Plāna aktīvu vērtība var vai nu palielināties, vai samazināties. Plāna pārvaldnieks pēc iespējas saskaņo Plāna aktīvu un saistību valūtas, lai minimizētu Plāna atvērtās valūtas pozīcijas. Nepieciešamības gadījumā Plāna pārvaldnieks izmanto atbilstošus finanšu instrumentus valūtas riska samazināšanai.

Visi Plāna vērtspapīri tiek novērtēti patiesajā vērtībā un to izmaiņas tiek atzītas visaptverošajā ienākumu pārskatā, tādēļ nepastāv tieša ietekme uz Plāna neto aktīviem.

(a) Aktīvu jutīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2010. gada 30. jūniju

Valūtas kursu svārstību riska aprēķins tika veikts uz 2010. gada 30. jūnija uzskaites vērtībām. Valūtas kursa svārstības ir pieņemtas 10% robežās.

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
			-10%	+10%
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
- <i>Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	2 349 286	(234 929)	234 929
	USD	334 986	(33 499)	33 499
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				
	EUR	2 784 261	(278 426)	278 426
	USD	27 981	(2 798)	2 798
		5 496 514	(549 652)	549 652

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

(b) Aktīvu jūtīgums uz tirgus cenu svārstībām uz 2010. gada 30. jūniju

Tirgus cenu svārstību risks tika aprēķināts uz 2010. gada 30. jūnija akcijām un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībām. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota cenu standarta novirze. DJ Stoxx 600 indeksa standarta novirze 2010. gada pirmajos 6 mēnešos bija 21.19%, kas tika izmantots Rietumeiropas valstu akciju un ieguldījumu fondu cenu svārstību aprēķinā. Baltic Benchmark indeksa standarta novirze 2010. gada pirmajos 6 mēnešos bija 20.75%, kas tika izmantots Baltijas valstu akciju un ieguldījumu fondu cenu svārstību aprēķinā.

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu
	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Baltijas valstis	1 671 782	(7 607)	7 607
	Rietumeiropa	42 790 281	(198 828)	198 828
		44 462 063	(206 435)	206 435

(c) Aktīvu jūtīgums uz procentu likmju svārstībām uz 2010. gada 30. jūniju

Procentu likmju svārstību risks tika aprēķināts balstoties uz parāda vērtspapīru ienesīgumu 2010. gada 30. jūnijā. Tika aprēķināts kā tiktu ietekmēta Plāna peļņa, ja ienesīgums līdz parāda vērtspapīra dzēšanai izmainītos par 1 procentu punktu.

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
	LVL	LVL	-1%%	+1%%
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>				
	LVL	4 458 196	85 295	(82 749)
	EUR	748 490	4 784	(4 724)
		5 206 686	90 079	(87 473)

VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

(d) Aktīvu jūtīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2009. gada 31. decembri

Valūtas kursu svārstību riska aprēķins tika veikts uz 2009. gada 31. decembra uzskaites vērtībām. Valūtas kursa svārstības ir pieņemtas 10% robežās.

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
			-10%	+10%
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	10 918 251	(1 091 825)	1 091 825
	USD	276 682	(27 668)	27 668
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				
	EUR	1 214 674	(121 467)	121 467
	USD	24 019	(2 402)	2 402
		12 433 626	(1 243 362)	1 243 362

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

(e) *Aktīvu jūtīgums uz tirgus cenu svārstībām uz 2009. gada 31. decembri*

Tirgus cenu svārstību risks tika aprēķināts uz 2009. gada 31. decembri akcijām un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībām. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota cenu standarta novirze. MSCI World indeksa standarta novirze 2009. gadā bija 12.81%, kas tika izmantots Rietumeiropas valstu akciju un ieguldījumu fondu cenu svārstību aprēķinā. Baltic Benchmark indeksa standarta novirze 2009. gadā bija 22%, kas tika izmantots Baltijas valstu akciju un ieguldījumu fondu cenu svārstību aprēķinā.

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā Akcijas</i>				
	Rietumeiropa	302 032	(3 529)	3 529
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Baltijas valstis	108 673	(2 237)	2 237
	Rietumeiropa	28 787 986	(336 388)	336 388
		29 198 691	(342 154)	342 154

(f) *Aktīvu jūtīgums uz procentu likmju svārstībām uz 2009. gada 31. decembri*

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>				
	LVL	10 339 597	42 419	(28 049)
	EUR	743 140	7 986	(7 850)
		11 082 737	50 405	(35 899)

Procentu likmju svārstību risks tika aprēķināts balstoties uz parāda vērtspapīru ienesīgumu 2009. gada 31. decembrī. Tika aprēķināts kā tiktu ietekmēta Plāna peļņa, ja ienesīgums līdz parāda vērtspapīra dzēšanai izmainītos par 1 procentu punktu.

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

16. Ieguldījumu kustības pārskats

(a) Ieguldījumu kustības pārskats par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2010. gada 30. jūnijā

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Pieaugums pārskata periodā	Samazi- nājums pārskata periodā	Pārvēr- tēšana pārskata periodā	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	44 069 636	41 922 660	(34 188 636)	247 510	52 072 904
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	4 576 086	-	-	(42 792)	4 533 294
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	45 229 830	23 980 345	(37 106 292)	-	32 103 883
	93 875 552	65 903 005	(71 273 194)	204 718	88 710 081

(b) Ieguldījumu kustības pārskats par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2009. gada 30. jūnijā

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Pieaugums pārskata periodā	Samazi- nājums pārskata periodā	Pārvēr- tēšana pārskata periodā	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	33 228 995	11 888 543	(9 555 1235)	1 379 919	36 946 222
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	4 505 441	-	-	(48 318)	4 457 123
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	35 384 584	21 952 000	(13 246 762)	-	44 089 822
Atvasinātie finanšu instrumenti	(522 229)	-	-	892 215	369 986
	72 596 791	33 840 543	(22 797 997)	2 223 816	85 863 153

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

17. Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	119 277	1 444 662
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	85 441	(113 061)
Nākotnes valūtas līgumu pārvērtēšanas rezultāts	-	892 215
	204 718	2 223 816

18. Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/ (samazinājums), neto

Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	267 039	(38 059)
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	638 357	16 431
	905 396	(21 628)

19. Plāna darbības rādītāju dinamika

	30.06.2010.	31.12.2009.	30.06.2009.
Neto aktīvu vērtības izmaiņa (Ls)	(3 866 610)	4 975 739	15 275 016
Plāna daļu skaits	65 919 237	70 204 820	70 550 936
Plāna daļas vērtība	1.390883	1.361054	1.283850
Plāna pārskata perioda ienesīgums	2.19%	6.01%	4.22%

20. Darījumi ar saistītām personām

Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu Plāns "SEB Aktīvais plāns" saistītās puses ir Pārvaldītājs Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība SEB Wealth Management, kura mātes uzņēmums ir AS SEB banka, kam pieder 100% akciju kapitāls. A/S SEB banka ir "SEB Aktīvais plāns" Turētājbanka.

Pārskata periodā Plāns veica šādus darījumus ar saistītajām pusēm:

(a) Darījumi ar SEB Wealth Management IPAS

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	(670 780)	(650 940)
	(670 780)	(650 940)

(b) Darījumi ar Turētājbanku – A/S SEB banka:

Atlīdzība Turētājbankai	(84 402)	(77 085)
Procentu ienākumi no termiņnoguldījumiem un prasībām pret kredītiestādi	10 933	303 007
	(73 469)	225 922

Visi vērtspapīri tiek glabāti Turētājbankas A/S "SEB banka" kontos. 2010. gada 30. jūnijā Turētājbankā izvietotie termiņnoguldījumi sastāda 8 646 302 LVL (31.12.2009. – 8 144 434 LVL).

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB AKTĪVAIS PLĀNS"
STARPPOSMA FINANŠU PĀRSKATS PAR 6 MĒNEŠU PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 2010. GADA 30. JŪNIJĀ

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

21. Informācija par aktīvu atsavināšanas ierobežojumiem

Uz pārskata perioda beigām Plāna finanšu aktīviem nav nozīmīgu ierobežojumu to atsavināšanai.

22. Plāna aktīvu iekļāšana un apgrūtinājumi

Plāna aktīvi nav iekļāti vai kā citādi apgrūtināti.

23. Notikumi pēc pārskata gada beigām

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