

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS

IEGULDĪJUMU PLĀNS

“SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS”

2007. GADA PĀRSKATS

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**SATURS**

Informācija par plānu	3
Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums	4
Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību	5
Turētājbankas ziņojums	6
Revidentu ziņojums	7 – 8
Finanšu pārskati:	
Bilance	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	10
Izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pielikumi finanšu pārskatiem	13 – 43

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Informācija par plānu**

Ieguldījumu plāna nosaukums:	"SEB sabalansētais plāns" (turpmāk - Plāns)
Juridiskais statuss:	Plāns ir izveidots saskaņā ar Valsts fondēto pensiju likumu
Līdzekļu pārvaldītāja nosaukums:	IPAS "SEB Unifondi"
Līdzekļu pārvaldītāja juridiskā adrese un tā izpildinstitūciju atrašanās vieta:	Krasta 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 Igoļnieks – valdes priekšsēdētājs Jānis Rozenfelds – valdes priekšsēdētāja vietnieks Elīna Jansone – valdes locekle no 2007. gada 4. aprīļa. Līga Treiliha – valdes locekle līdz 2007. gada 4. aprīlim.  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:	Pēteris Ivanovskis – Fondu un plānu pārvaldnieks no 2007. gada 30. novembra. Arnis Mālbergs – Fondu un plānu pārvaldnieks līdz 2007. gada 30. novembrim.  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 valdes priekšsēdētāja vietnieks un plānu pārvaldnieks Jānis Rozenfelds.
Turētājbanka:	A/S "SEB Latvijas Unibanka"
Pārskata periods:	2007. gada 1. janvāris - 31. decembris
Revidenta un atbildīgā zvērinātā revidenta vārds un adrese:	PricewaterhouseCoopers SIA Komersabiedrības licence Nr. 5 Kr. Valdemāra iela 19 Rīga LV 1010, Latvija  Atbildīgais zvērinātais revidents: Juris Lapše zvērinātais revidents sertifikāts Nr. 116

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums**

***Ieguldījumu plāna neto aktīvu vērtība un daļas vērtība***

Plāna aktīvi 2007. gada laikā pieauguši par 98.85% līdz 7 930 435 latu. 2007. gada 31. decembrī vienas ieguldījumu Plāna daļas vērtība bija 1.260044 lati, un Plāna daļas ienesīgums 2007. gadā bija 4.98% gadā.

Plāna administratīvie izdevumi bija atbilstoši Plāna prospektam, un pārvaldīšanas atlīdzība pārvaldītājam un turētājbankai kopā 2007. gadā bija 86 549 lati.

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

Pensiju plāna līdzekļu turētājs ir akciju sabiedrība SEB Latvijas Unibanka, juridiskā adrese "Unicentrs", Ķekavas pagasts, Rīgas rajons, LV 1076.

***Ieguldījumu stratēģija pārskata periodā***

2007. gadā tika īstenota salīdzinoši agresīva ieguldīšanas stratēģija, un liela daļa Plāna līdzekļu tika ieguldīti akcijās un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās, kuru īpatsvars kopējos Plāna aktīvos uz 2007. gada 31. decembri veidoja 14.12%. 2007. gadā ievērojama daļa Plāna aktīvu tika izvietoti depozītos, kas uz pārskata perioda beigām veidoja 45.78% no kopējā Plāna aktīvu apjoma. Pamatā ieguldījumi tika veikti Latvijā - uz 2007.gada 31. decembri 71.24% no Plāna neto aktīviem. Ieguldījumi ārvalstīs tika veikti dažādās valūtās, bet pārsvarā - EUR un USD valūtās. Valūtas riska ierobežošanai tika izmantoti atvasinātie finanšu instrumenti.

Atskatoties uz 2007. gadu kopumā, jāsaņem, ka 1. pusgads noteikti bija akciju tirgiem daudz veiksmīgāks, kas pozitīvi ietekmēja Plāna ienesīgumu. Gadu sākām ar salīdzinoši nelielu akciju īpatsvaru, kas 1. ceturkšņa laikā pakāpeniski tika palielināts. No akciju cenu pieauguma viedokļa 2. ceturksnis akciju tirgiem bija vislabvēlīgākais, ko veiksmīgi arī izdevās izmantot.

Gada otrajā pusē akciju tirgos bija novērojams daudz augstāks svārstīgums un vairāki strauji cenu kritumi, taču šajos apstākļos veiksmīgi izdevās papildināt akciju pozīciju un gūt peļņu no gada beigu kāpuma. Augsts depozītu īpatsvars pārskata periodā nodrošināja stabilāku un prognozējamāku portfeļa vērtības pieaugumu.

***Turpmākās plāna attīstības prognozes***

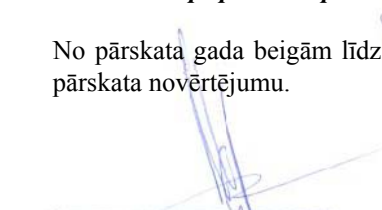
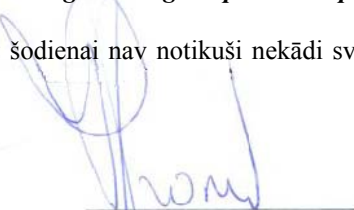
2008. gadā pamatā tiks saglabāta līdzšinējā ieguldījumu stratēģija. Ieguldījumu īpatsvars akcijās varētu mainīties atkarībā no situācijas akciju tirgos, bet kopumā stratēģija tiks saglabāta līdzšinējā – mazāk orientēties uz akciju tirgus indeksiem, bet vairāk koncentrēties uz atsevišķiem ilgtermiņa ieguldījumiem pievilcīgiem reģioniem. No atsevišķiem akciju tirgiem par pievilcīgākajiem uzskatām Krievijas, Austrumeiropas un Skandināvijas akciju tirgus.

Sākot ar 2008. gada 1. janvāri maksimāli pieļaujamais limits akciju ieguldījumiem tiek paaugstināts līdz 25%, kas paver labākas ilgtermiņa ienesīguma prognozes.

Tā kā iegādāties obligācijas otrreizējā tirgū nav izdevīgi, tad fiksētā ienākuma vērtspapīru jomā uzsvāru liksim uz valsts parādzīmju izsolēm, kā arī eiro izlaistām ārvalstu uzņēmumu obligācijām. Depozītu īpatsvaru plānojam uzturēt tuvu maksimāli pieļaujamiem līmeņiem.

***Notikumi kopš pārskata perioda beigām līdz gada pārskata apstiprināšanas dienai***

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

 Normunds Igoļnieks SEB Unifondi IPAS valdes priekšsēdētājs	 Pēteris Ivanovskis Plāna pārvaldnieks
---	---

Rīgā, 2008. gada 7. martā

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

**Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību**


Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības IPAS "SEB Unifondi" vadība ir atbildīga par ieguldījumu plāna „SEB Sabalansētais plāns” finanšu pārskatu sagatavošanu atbilstoši Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, kas nosaka, ka ieguldījumu plāna finanšu pārskati tiek sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienības (turpmāk – ES) apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 9. līdz 43. lappusei, sniedz patiesu priekšstatu par ieguldījumu plāna finansiālo stāvokli 2007. gada 31. decembrī, tā 2007. gada darbības rezultātiem un naudas plūsmu.

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.




---

Normunds Igoļnieks  
Valdes priekšsēdētājs



---

Jānis Rozenfelds  
Valdes priekšsēdētāja vietnieks,  
Plāna pārvaldnieks



---

Elīna Jansone  
Valdes locekle

Rīgā, 2008. gada 7. martā

**Turētājbankas ziņojums par laika periodu  
no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. gada 31. decembrim**

Saskaņā ar Latvijas Republikas Valsts fondēto pensiju likumu, MK 2003. gada 27. maija noteikumiem Nr. 272 "Par valsts fondēto pensiju shēmas darbību" un Turētājbankas līgumu, kas noslēgts 2002. gada 23. augustā, A/S "SEB Latvijas Unibanka" veic VFPS līdzekļu ieguldījumu plāna "SEB sabalansētais plāns", (turpmāk - Plāns) Turētājbankas pienākumus.

Ņemot vērā A/S "SEB Latvijas Unibanka" rīcībā esošās ziņas, ko sniegusi "SEB Unifondi" IPAS, A/S "SEB Latvijas Unibanka" uzskata, ka:

1. Plāna līdzekļi tiek glabāti atbilstoši spēkā esošo likumu un tiesību aktu prasībām;
2. A/S "SEB Latvijas Unibanka" ir sekojusi Plāna vērtības aprēķināšanai un apliecinā, ka tā atbilst Valsts fondēto pensiju likumā, FKTK "Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanas pārskatu sagatavošanas noteikumos" un Plāna prospektā noteiktajai kārtībai;
3. Līdzekļu pārvaldītāja rīkojumi par darījumiem ar Plāna līdzekļiem atbilst Valsts fondēto pensiju likuma, Pārvaldīšanas līguma un Plāna prospekta prasībām, kā arī Plāna dalībnieku interesēm.



Ainārs Ozols  
A/S "SEB Latvijas Unibanka"  
Valdes priekšsēdētājs

2008. gada 21. februārī



## NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

### **Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījuma plāna „SEB Sabalansētais plāns” dalībniekiem**

#### **Ziņojums par finanšu pārskatiem**

Mēs esam veikuši pievienotā valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plāna “SEB Sabalansētais Plāns” 2007. gada pārskatā ietverto finanšu pārskatu, kas atspoguļoti no 9. līdz 43. lappusei, revīziju. Revidētie finanšu pārskati ietver 2007. gada 31. decembra bilanci, 2007. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

#### *Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu*

„SEB Unifondi” IPAS vadība ir atbildīga par šo finanšu pārskatu sagatavošanu un tajos sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. 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 pārskatos nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai iegūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatos uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidenta profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatos. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskatu sagatavošanu un tajos sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības principu un nozīmīgu vadības izdarīto pieņēmumu pamatotības, kā arī finanšu pārskatos sniegtās informācijas vispārēju izvērtējumu.

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

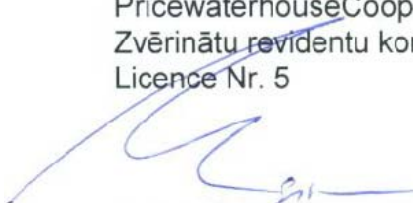
## Atzinums

Mūsaprāt, iepriekš minētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plāna "SEB Sabalansētais Plāns" finansiālo stāvokli 2007. gada 31. decembrī, kā arī par tā darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2007. gadā saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

## Ziņojums par citām normatīvo aktu prasībām

Mēs esam iepazinušies arī ar līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu par 2007. gadu, kas atspoguļots 4. lappusē, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2007. gada finanšu pārskatos atspoguļoto finanšu informāciju.

PricewaterhouseCoopers SIA  
Zvērinātu revidentu komercsabiedrība  
Licence Nr. 5



Juris Lapšes  
Atbildīgais zvērinātais revidents  
Sertifikāts Nr. 116

Valdes loceklis

Rīga, Latvija  
2008. gada 7. marts

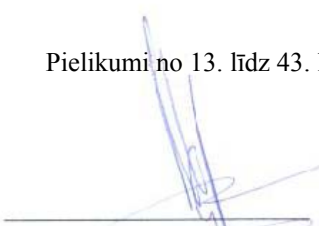


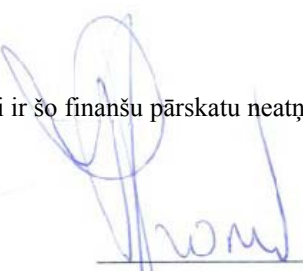
**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Bilance 2007. gada 31. decembrī**

<u>Aktīvi</u>	Pielikums	31.12.2007. LVL	31.12.2006. LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	5	3 776 760	2 020 964
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	6	429 280	465 484
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	7	3 635 145	1 460 186
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8	42 060	47 554
Atvasinātie finanšu instrumenti	9	57 333	-
Pārējie aktīvi		-	58
<b>KOPĀ AKTĪVI</b>		<b><u>7 940 578</u></b>	<b><u>3 994 246</u></b>
 <u>Saistības</u>			
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	10	(10 143)	(5 127)
Atvasinātie finanšu instrumenti	9	-	(1 004)
<b>KOPĀ SAISTĪBAS</b>		<b><u>(10 143)</u></b>	<b><u>(6 131)</u></b>
<b><u>IZMAKSĀM PIEEJAMIE NETO AKTĪVI</u></b>		<b><u>7 930 435</u></b>	<b><u>3 988 115</u></b>

Pielikumi no 13. līdz 43. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

  
Normunds Igoļnieks  
SEB Unifondi IPAS valdes  
priekšsēdētājs

  
Pēteris Ivanovskis  
Plāna pārvaldnieks



Rīgā, 2008. gada 7. martā

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2007. gadu**

	<b>Pielikums</b>	<b>2007 LVL</b>	<b>2006 LVL</b>
<b><u>Ienākumi</u></b>			
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm		153 009	60 204
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem		120 274	77 016
Ienākumi no dividendēm		9 915	2 413
Pārējie ienākumi		-	45
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto	17	54 005	19 533
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums/ (samazinājums), neto	16	21 805	(21 067)
Ārvalstu valūtas pārvērtēšana		18 742	10 373
<b>Kopā ienākumi:</b>		<b>377 750</b>	<b>148 517</b>
<b><u>Izdevumi</u></b>			
Procentu izdevumi		(48)	(121)
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		(76 163)	(44 526)
Atlīdzība Turētājbankai		(10 386)	(6 072)
<b>Kopā izdevumi:</b>		<b>(86 597)</b>	<b>(50 719)</b>
<b>PĀRSKATA GADA PEĻŅA</b>		<b>291 153</b>	<b>97 798</b>

Pielikumi no 13. līdz 43. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 <hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Normunds Igoļnieks SEB Unifondi IPAS valdes priekšsēdētājs</p>	 <hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Pēteris Ivanovskis Plāna pārvaldnieks</p>
--	---

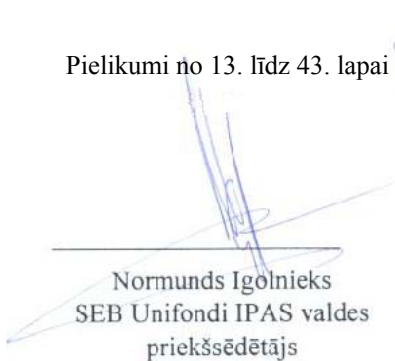
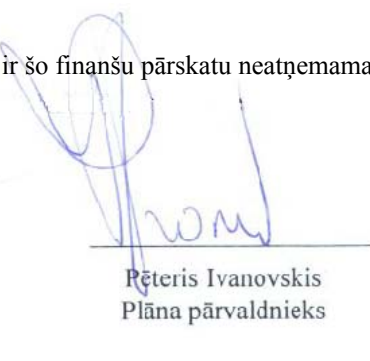
Rīgā, 2008. gada 7. martā

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskats par 2007. gadu**

	<b>2007 LVL</b>	<b>2006 LVL</b>
<b>Neto aktīvi pārskata gada sākumā</b>	<b>3 988 115</b>	<b>2 720 623</b>
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	4 446 988	1 685 183
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas	(795 821)	(515 489)
<b>Neto aktīvu pieaugums no darījumiem ar Plāna daļām</b>	<b>3 651 167</b>	<b>1 169 694</b>
Pārskata gada peļņa	291 153	97 798
<b>Neto aktīvu izmaiņas pārskata gadā</b>	<b>3 942 320</b>	<b>1 267 492</b>
<b>Neto aktīvi pārskata gada beigās</b>	<b>7 930 435</b>	<b>3 988 115</b>
Plāna daļu skaits pārskata gada sākumā	3 322 578	2 334 897
Plāna daļu skaits pārskata gada beigās	6 293 770	3 322 578
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata gada sākumā	1.200307	1.165201
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata gada beigās	1.260044	1.200307

Pielikumi no 13. līdz 43. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 _____ Normunds Igoļnieks SEB Unifondi IPAS valdes priekšsēdētājs	 _____ Pēteris Ivanovskis Plāna pārvaldnieks
--	--

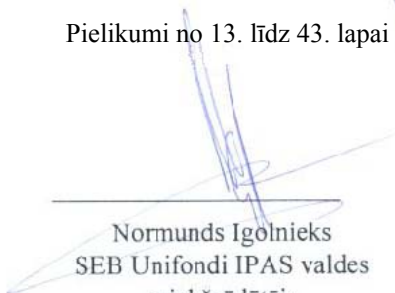
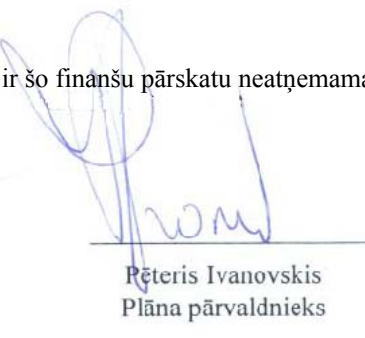
Rīgā, 2008. gada 7. martā

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Naudas plūsmas pārskats par 2007. gadu**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Pārskata gada peļņa	291 153	97 798
- aprēķinātie procenti	(273 283)	(137 270)
- saņemamās dividendes	(9 915)	(2 413)
Neto izmaiņa kredītoros	5 016	1 633
Neto izmaiņa debītoros	58	-
Neto izmaiņa termiņnoguldījumos	(2 076 439)	(509 090)
Neto izmaiņa līdz termiņa beigām turētajos finanšu aktīvos	36 204	(291 975)
Neto izmaiņa finanšu aktīviem klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	(1 721 541)	(416 944)
Neto izmaiņa atvasinātajos finanšu instrumentos	(58 337)	(4)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(3 807 084)</b>	<b>(1 258 265)</b>
Saņemtie procentu ienākumi	140 508	94 213
Saņemtas dividendes	9 915	2 413
<b>Neto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(3 656 661)</b>	<b>(1 161 639)</b>
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	4 446 988	1 685 183
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās naudas summas	(795 821)	(515 489)
<b>Naudas līdzekļu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā</b>	<b>3 651 167</b>	<b>1 169 694</b>
Naudas līdzekļu (samazinājums)/ pieaugums	(5 494)	8 055
Naudas līdzekļi pārskata gada sākumā	47 554	39 499
<b>Naudas līdzekļi pārskata gada beigās</b>	<b>42 060</b>	<b>47 554</b>

Pielikumi no 13. līdz 43. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 _____ Normunds Igoļnieks SEB Unifondi IPAS valdes priekšsēdētājs	 _____ Pēteris Ivanovskis Plāna pārvaldnieks
--	--

Rīgā, 2008. gada 7. martā

## Pielikumi finanšu pārskatiem

### 1. Vispārīgā informācija

#### 1.1 Informācija par ieguldījumu plānu

"SEB Sabalansētais plāns" (turpmāk tekstā - Plāns) reģistrācijas datums ir 2002. gada 21. augustā. Plāns īsteno sabalansētu ieguldīšanas stratēģiju.

Plānam ir jānodrošina Plāna dalībnieku pensijas kapitāla aizsardzība pret inflāciju un ilgtermiņa peļņu 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. Līdzekļi lielākoties tiek izvietoti augstas kvalitātes un drošības valsts, pašvaldību un uzņēmumu parāda vērtspapīros un banku depozītos, tādējādi nodrošinot Plāna ienākumu stabilitāti. Lai īstenotu šo stratēģiju saskaņā ar Plāna prospektu, līdz 15 procentiem no Plāna aktīviem var tikt ieguldīti akcijās un citos kapitāla vērtspapīros. Pārējie līdzekļi tiek izvietoti galvenokārt augstas kvalitātes un drošības valsts, pašvaldību un uzņēmumu parāda vērtspapīros un banku depozītos, tādējādi aizsargājot Plānu no straujām īstermiņa vērtības svārstībām. Lai līdzsvarotu riskus ieguldījumiem Latvijas un ārvalstu tirgos, Plāna līdzekļi var tikt izvietoti ārvalstīs (galvenokārt Eiropas Savienības valstīs un ASV).

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

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

Pensiju Plāna līdzekļu turētājs ir akciju sabiedrība SEB Latvijas Unibanka: juridiskā adrese: "Unicentrs", 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. Nākamajos gados iemaksu likme 2. līmenī pakāpeniski pieaugs, bet 1. līmenī samazināsies.

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

## **2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi**

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti, pamatojoties uz zemāk minētajiem grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principiem. Šie principi ir izmantoti iepriekšējos gados, ja vien nav norādīts citādi.

### **2.1 Uzskaites pamati**

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

Finanšu pārskati ir sagatavoti, balstoties uz sākotnējo izmaksu uzskaites metodi, papildus pielietojot finanšu aktīvu novērtēšanu patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, 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 informācija 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.

Plānam nav aktīvu vai saistību, kas prasītu izmantot būtiskas aplēses un novērtējumus, kā rezultātā radītu palielinātu risku veikt būtiskus labojumus finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un saistību uzskaites vērtībā.

**(a) SFPS, kas stājās spēkā 2007. gada 1. janvārī un ir piemērojami plāna finanšu pārskatu sastādīšanā.**

*SFPS 7, Finanšu instrumenti: Informācijas atklāšana un izmaiņas SGS 1, Finanšu pārskatu sniegšana – kapitāla atklāšana (spēkā no 2007. gada 1. janvāra).*

SFPS noteica jaunas informācijas atklāšanas prasības, lai uzlabotu informāciju par finanšu instrumentiem, tai skaitā riska pozīciju kvantitatīvos rādītājus un riska vadības metodes. Jaunie kvantitatīvie rādītāji nodrošina informāciju par pakļautību riskam, pamatojoties uz iekšējo uzņēmuma vadībai sniegto informāciju.

Kvalitatīvā un kvantitatīvā informācijas atklāšana nodrošina informāciju par pakļautību kredītriskam, likviditātes riskam un tirgus riskam, tai skaitā tirgus risku jūtīguma analīzi. 7. SFPS aizstāj 30. SGS, Informācijas atklāšana banku un tamlīdzīgu finanšu institūciju finanšu pārskatos, un vairākas 32. SGS, Finanšu instrumenti: atklāšana un uzrādīšana, prasības. Izmaiņas 1. SGS noteica nepieciešamību atklāt informāciju par uzņēmuma kapitāla līmeni un kā šis kapitāls tiek vadīts. Šajos finanšu pārskatos ir iekļauta informācija saskaņā ar jaunajām informācijas atklāšanas prasībām.

**(b) SFPS, grozījumi un interpretācijas, kuri stājušies spēkā 2007. gada 1. janvārī un neattiecas uz Plānu**

*SFPIK 7 Koriģēšanas metodes pielietojums saskaņā ar SGS 29, Finanšu pārskatu sagatavošana paaugstinātās inflācijas ekonomikā (spēkā periodiem, kas sākas no 2006. gada 1. marta).*

SFPIK 7 sniedz ieteikumus, kā pielietot SGS 29 prasības pārskata periodā, kura laikā uzņēmums novēro paaugstinātās inflācijas esamību funkcionālās valūtas ekonomikas vidē, ja paaugstinātā inflācija nebija novērota iepriekšējos periodos. Tā kā Plāns nepielietoja paaugstinātās inflācijas ekonomikas funkcionālo valūtu, SFPIK 7 neattiecas uz Plāna darbību.

*SFPIK 8, SFPS 2 darbības joma (spēkā periodiem, kas sākas vai turpinās pēc 2006. gada 1. marta).*

SFPIK 8 skaidro, ka SFPS 2 maksājums ar akcijām attiecas arī uz darījumiem, kur uzņēmums veic maksājumu ar akcijām par uzskatāmi neatbilstošu vai arī nulles vērtību. SFPIK 8 neattiecas uz Plāna darbību.



VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)**

**2.1 Uzskaites pamati (turpinājums)**

*(b) SFPS, grozījumi un interpretācijas, kuri stājušies spēkā 2007. gada 1. janvārī un neattiecas uz Plānu (turpinājums)*

*SFPIK 9 Finanšu instrumentos ietvertu atvasināto instrumentu pārskatīšana (spēkā periodiem, kas sākas vai turpinās pēc 2006. gada 1. jūnija).*

SFPIK 9 prasa uzņēmumam novērtēt, vai finanšu instrumentā ietvertu atvasināto instrumentu būtu jānodala no vadošā līguma un jāuzskaita atsevišķi kā atvasināto instrumentu ar brīdi, kad uzņēmums pievienojas līgumam. Turpmāka pārskatīšana ir aizliegta, izņemot gadījumus, kad līguma nosacījumi tiek mainīti, kā rezultātā būtiski mainās naudas plūsmas, ko sākotnēji paredzēja līgums. Šādā gadījumā līguma pārskatīšana ir nepieciešama. SFPIK 9 neattiecas uz Plāna darbību.

*SFPIK 10 Starpposma finanšu ziņošana un vērtības samazinājums (spēkā periodiem, kas sākas vai turpinās pēc 2006. gada 1. novembra).*

SFPIK 10 aizliedz starpposma periodā atzītos vērtības samazinājuma zaudējumus no uzņēmuma nemateriālās vērtības, ieguldījumiem kapitāla instrumentos un iegādes izmaksās uzskaitītiem finanšu aktīviem, atcelt sekojošā bilances datumā. SFPIK 10 neattiecas uz Plāna darbību, jo Plāns nesagatavo starpposma finanšu pārskatus.

*(c) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri stāsies spēkā pārskata gadā, kas sāksies 2008. gada 1. janvārī vai vēlāk, un kurus Plāns nav piemērojis ar agrāku datumu*

*SFPS 8 Darbības segmenti (spēkā no 2009. gada 1. janvāra).*

SFPS 8 aizvieto SGS 14 un ziņošanu par segmentiem vienādo ar ASV standarta - SFAS 131 Informācijas atklāšana par uzņēmuma segmentiem un saistītā informācija – prasībām. SFPS 8 neattiecas uz Plāna darbību.

*SFPS 3 Uzņēmējdarbības apvienošana (pārskatīts 2008. gada janvārī; spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk).*

Pārskatītais 3. SFPS tika izdots 2008. gada janvārī. SFPS 3 neattiecas uz Plāna darbību, jo tas nav veicis uzņēmējdarbības iegādes.

*SFPS 2 Maksājums ar akcijām (pārskatīts 2008. gada janvārī; spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. janvārī vai vēlāk).*

Pārskatītais 2. SFPS tika izdots 2008. gada janvārī. SFPS 2 neattiecas uz Plāna darbību, jo tas nav veicis darījumus ar savām akcijām.

*Grozījumi SGS 32 un SGS 1 (spēkā no pārskata gada, kas sākas 2009. gada 1. janvārī vai vēlāk)*

Šie grozījumi paredz, ka atsevišķi finanšu instrumenti, kas pēc definīcijas atbilst finanšu saistībām, būs jāklasificē pašu kapitāla sastāvā. Plāns pašreiz izvērtē šo grozījumu ietekmi uz tā finanšu saistībām.

*SFPIK 11, SFPS 2 – Koncerna un pašu akciju darījumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas vai turpinās pēc 2007. gada 1. marta).*

SFPIK 11 skaidro, kā pielietot SFPS 2 attiecībā uz akciju maksājumiem, iekļaujot uzņēmuma pašu kapitāla instrumentus vai grupas cita uzņēmuma pašu kapitāla instrumentus. SFPIK 11 neattiecas uz Plāna darbību.

**Pielikumi finanšu pārskatiem** (turpinājums)

**2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi** (turpinājums)

**2.1 Uzskaites pamati** (turpinājums)

*(c) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri stāsies spēkā pārskata gadā, kas sāksies 2008. gada 1. janvārī vai vēlāk, un kurus Plāns nav piemērojis ar agrāku datumu* (turpinājums)

*SFPIK 12, Vienošanās par pakalpojumu koncesiju (spēkā pārskata periodiem, kas sākas vai turpinās pēc 2008. gada 1. janvāra).*

SFPIK 12 skaidro, kā būtu jāpiemēro esošie SFPS, lai uzskaitītu saistības un tiesības, kas rodas vienošanos par pakalpojumu koncesiju rezultātā. Tas neskaidro pakalpojumu koncesiju darījumu uzskaiti no valdības puses. SFPIK 12 neattiecas uz Plāna darbību.

*13. SFPIK, Klientu uzticības programmas (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2008. gada 1. jūlijā vai vēlāk);*

SFPIK 13 skaidro, kā uzskaitīt klientiem piešķirtās prēmijas un to ietekmi uz ieņēmumu patieso vērtību. SFPIK 13 neattiecas uz Plāna darbību.

*14. SFPIK, 19. SGS – Ierobežojumi fiksēta labuma aktīvam, Minimālās finansējuma prasības un to savstarpējās sakarības (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2008. gada 1. janvārī vai vēlāk).*

SFPIK 14 un grozījumi 19. SGS neattiecas uz Plāna darbību, jo tas nav uzņēmis ilgtermiņa saistības attiecībā uz izmaksām darbiniekiem.

*SGS 23, Aizņēmumu izmaksas (pārskatīts 2007. gada martā; spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. janvārī vai vēlāk).*

Pārskatītais 23. SGS tika izdots 2007. gada martā. Galvenās izmaiņas 23. SGS ir iespējas tūlīt atzīt aizņēmumu izmaksas, kas attiecināmas uz tādu aktīvu iegādi, kuru sagatavošanai darba kārtībā vai pārdošanai ir nepieciešams ilgāks laika periods, kā izdevumus atcelšana. Uzņēmumam tādēļ ir jākapitalizē aizņēmumu izmaksas kā daļa no aktīva iegādes vērtības. Pārskatītais standarts ir piemērojams prospektīvi aizņēmumu izmaksām, kas attiecināmas uz atbilstošajiem aktīviem, kuru izveidošanas sākuma datums ir 2009. gada 1. janvāris vai vēlāk. SGS 23. neattiecas uz Plāna darbību.

*SGS 27 Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati (pārskatīts 2008. gada janvārī; spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. janvārī vai vēlāk).*

Pārskatītais SGS 27. neattiecas uz Plāna darbību, jo tai nav meitas sabiedrību.

*SGS 1, Finanšu pārskatu sniegšana (pārskatīts 2007. gada septembrī; spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. janvārī vai vēlāk).*

Galvenās izmaiņas SGS 1 ir Peļņas vai zaudējumu aprēķina aizstāšana ar Visu ieņēmumu pārskatu, kurā tiks iekļauti rezultāti arī no tādiem darījumiem, kas ietekmē pašu kapitālu, bet kas nav saistīti ar akcionāru ieguldījumiem, piemēram, pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezultāts. Kā alternatīva, Plānam būs iespēja uzrādīt divus aprēķinus: Peļņas vai zaudējumu aprēķinu un Visu ieņēmumu pārskatu. Saskaņā ar pārskatīto SGS 1 Plānam būs jāiekļauj Finansiālā stāvokļa pārskats (Balances) agrākā salīdzinošo rādītāju perioda sākumā, gadījumos, kad Plāns būs veicis salīdzinošo rādītāju korekciju pārklasifikācijas, grāmatvedības politiku izmaiņu vai kļūdu korekciju rezultātā. Plāns paredz, ka SGS1 stāšanās spēkā ietekmēs finanšu pārskatus, tomēr tam nebūs būtiska ietekme uz atsevišķu darījumu vai bilances posteņu novērtēšanu.

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)**

### **2.2 Procentu un dividenžu ienākumi**

Procentu ieņēmumi tiek atzīti tajā pārskata periodā, kad tie radušies, izmantojot efektīvo procentu metodi, un tajā iekļauti procentu ienākumi no parādu vērtspapīriem un termiņnoguldījumiem.

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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā iegādes brīdī. Pirmās dienas peļņas vai zaudējumu atzīšana tiek noteikta katram darījumam atsevišķi. Starpība tiek vai nu atzīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā 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 koriģēts par atlikto pirmās dienas peļņu vai zaudējumiem. Patiesās vērtības izmaiņas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā, neveicot korekcijas atliktajā pirmās dienas peļņā vai zaudējumos.

### **2.4 Izdevumi**

Par Plāna līdzekļu pārvaldīšanu un apkalpošanu Līdzekļu pārvaldītājs saņem atlīdzību, kas maksimālajā apmērā ir 1.32% gadā no Ieguldījumu 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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā, līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi, aizdevumi un debitoru parādi. 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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek sākotnēji uzskaitīti patiesajā vērtībā, visas ar darījuma slēgšanu saistītās izmaksas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. 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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā*

#### *Klasifikācija*

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

## Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

### 2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

#### 2.5 Finanšu aktīvi (turpinājums)

##### *Novērtēšana*

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

(a) *Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā* (turpinājums)

##### *Patiesās vērtības noteikšana*

Aktīvā tirgū kotētiem finanšu aktīviem patiesā vērtība tiek noteikta izmantojot kotētās tirgus cenas bilances datumā. Plānam nav finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, 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.

(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 Pārvaldes 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) *Aizdevumi un debitoru parādi*

Aizdevumi un debitoru parādi ir neatvasināti finanšu aktīvi, kas nekotējas aktīvā tirgū, ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem. Aizdevumi un debitoru parādi bilancē ir klasificēti kā "Termiņnoguldījumi" un "Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm".

Aizdevumi un debitoru parādi sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā un turpmāk uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam. Uzkrājumi vērtības samazinājumam tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi, ka Plāns nevarēs saņemt parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Būtiskas debitora finanšu grūtības, varbūtība, ka tiks sākta bankrota procedūra vai reorganizācija, kā arī maksājumu saistību nepildīšana ir pazīmes, ka aizdevumu un debitoru parādu vērtība ir samazinājusies. Uzkrājums vērtības samazinājumam ir starpība starp aktīva bilances vērtību un aplēstās nākotnes naudas plūsmas pašreizējo vērtību, kas noteikta diskontējot ar oriģinālo efektīvo procentu likmi. Uzkrājumu izmaiņas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

#### 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.

**VALSTS FONDĒTO PENSĪJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)**

**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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Nemonetāro finanšu aktīvu un saistību pārvērtēšanas rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā ieguldījumu vērtības pieaugums vai samazinājums.

Izmantotie valūtas kursi:

	<b>31.12.2007.</b>	<b>31.12.2006.</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
1 USD	0.484	0.536
1 EUR	0.702804	0.702804
1 EEK	0.0449	0.0449
1 LTL	0.204	0.204
1 GBP	0.963	1.048
1 NOK	0.0876	0.0854
1 DKK	0.0942	0.0943
1 SEK	0.0744	0.0778

**2.8 Nauda un naudas ekvivalenti**

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

**2.9 Ieguldījumu plāna daļas**

Lai nodrošinātu valsts fondēto pensiju shēmas administrēšanas procesu, ieguldījumu plāna līdzekļi tiek izteikti ieguldījumu plāna dzēšanās daļās (turpmāk – Ieguldījuma plāna daļas). Ieguldījumu 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 ieguldījumu 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 ieguldījumu plāna daļu skaita aprēķināšanai un dzēšanai.

Ieguldījumu 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 ieguldījumu plāna daļās un reģistrē Ieguldījumu plāna daļu reģistrā.

## **Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

### **2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)**

#### **2.9 Ieguldījumu plāna daļas (turpinājums)**

Ieguldījumu plāna daļas līdzekļu pārvaldītājs dzēš, saņemot no VSAA elektronisku rīkojumu par ieguldījumu 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.

#### **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 bilances 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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Valūtas nākotnes darījumu pārvērtēšana var tikt veikta izmantojot Latvijas Bankas valūtas kursu, ja to pārvērtēšanas rezultāts būtiski neatšķiras no pārvērtēšanas pēc tirgus likmēm un uz aktīviem nav būtiskas ietekmes.

Guvumi vai zaudējumi no atvasināto finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām tiek iekļauti peļņas un zaudējumu aprēķinā 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 Plānu galvenie finanšu riski ir tirgus risks, kredītrisks un likviditātes risks. Plānu 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 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.



## Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

### 3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)

(a) **Kreditrisks** – 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. Kreditrisks 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 Fonda vai Plāna emisijas prospektā noteikto, kā arī jāatbilst Fondus un Plānus regulējošo likumu un normatīvo aktu prasībām. Plāna prospektā noteikti ieguldījumu ierobežojumi depozītiem. Vienā kredītiestādē nevar būt noguldīti 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.

(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 0.5% no aktīviem, jo izejošās naudas summas ir nelielas un prognozējamās. 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. 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 14. 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 fondu ieguldījumu apliecībās 15% 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 iespējama cenas krituma negatīvo ietekmi.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)**

**Valūtas risks** – mainoties ārvalstu valūtu kursiem attiecībā pret latu, Ieguldījumu plāna aktīvu vērtība var vai nu palielināties, vai samazināties. Valūtas risks tiek mazināts, nosakot, ka 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. Atvasinātie finanšu instrumenti tiek izmantoti, lai ierobežotu valūtas svārstību risku.

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.

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

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**4 Informācija par ieguldījumiem**

	<b>31.12.2007.</b>	<b>31.12.2006.</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
<b>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs</b>	<b>3 635 145</b>	<b>1 460 186</b>
<b>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</b>	<b>429 280</b>	<b>465 485</b>
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	409 475	445 669
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	328 882	363 755
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	80 593	81 914
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	19 805	19 816
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	19 805	19 816
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>	<b>3 776 760</b>	<b>2 020 964</b>
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	594 259	867 183
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	285 725	815 653
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	308 534	51 530
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu	2 062 433	1 003 261
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	1 380 216	571 558
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	682 217	431 703
- Tai skaitā Akcijas	178 339	46 205
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	-	15 150
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	178 339	31 055
- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās	941 729	104 315
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	941 729	104 315
<b>Kopā ieguldījumu portfelis</b>	<b>7 841 185</b>	<b>3 946 635</b>

Visi vērtspapīri ieguldījumu portfelī ir fondu biržās tirgoti vērtspapīri.

Līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu patiesā vērtība 2007. gada 31. decembrī ir 427 448 LVL (31.12.2006 – 475 964 LVL). Patiesās vērtības aprēķināšanai tika izmantotas līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu tirgus cenas uz pārskata datumu.

Termiņnoguldījumu patiesā vērtība 2007. gada 31. decembrī sastāda 3 693 844 LVL (31.12.2006 – 1 459 301 LVL). Patiesās vērtības aprēķinos tika izmantotas 2006. gada 31. decembrī un 2007. gada 31. decembrī esošās Latvijas Bankas vidējās svērtās termiņnoguldījumu procentu likmes.

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**5 Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā**

(a) *Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā uz 2007. gada 31. decembri*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
<b><u>Parāda vērtspapīri</u></b>						
<b>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</b>						
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i></b>						
Latvijas Republika 04/Feb/2010	Latvija	150 000	LVL	149 771	142 581	1.80%
Latvijas Republika 03/Nov/2011	Latvija	136 600	LVL	135 560	133 055	1.68%
Latvijas Republika 30/Mar/2009	Latvija	10 000	LVL	9 987	10 089	0.12%
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i></b>				<b>295 318</b>	<b>285 725</b>	<b>3.60%</b>
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
Land Sachsen-Anhalt 3.5% 16/04/08	Vācija	330 000	EUR	231 074	236 934	2.99%
European Investment Bank 3% 31/03/2008	Starpt.fin.inst.	100 000	LVL	70 014	71 600	0.90%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>301 088</b>	<b>308 534</b>	<b>3.89%</b>
<b><u>Komerksabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u></b>						
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i></b>						
Apex Investments 5% 30/Apr/2009	Latvija	121 000	EUR	77 754	81 323	1.03%
LHVB 15/Aug/2013	Latvija	10 000	LVL	10 004	9 797	0.12%
LHVB ķīlu zīme 15/Aug/2008	Latvija	12 800	LVL	12 878	12 906	0.16%
LHVB ķīlu zīme 15/Aug/2009	Latvija	9 100	LVL	9 100	9 018	0.11%
LHVB LIBOR (6) 15/Aug/2011	Latvija	22 900	USD	12 435	11 450	0.14%
LHVB RIGIBOR (6) 15/Aug/2010	Latvija	21 000	LVL	21 126	21 637	0.27%
Parex obligācija 04/Mar/2008	Latvija	81 000	LVL	80 698	81 219	1.02%
BTB RIGIBOR (6) 10/01/2011	Latvija	43 000	LVL	42 655	45 413	0.57%
Baltikums 6.875% 20/04/2009	Latvija	10 000	EUR	7 028	6 980	0.09%
Paritate Banka LIBOR (6) 15/May/2009	Latvija	83 000	EUR	58 336	58 763	0.74%
LHVB EURIBOR (6) 15/Feb/2012	Latvija	501 500	EUR	351 293	357 501	4.51%
Latvijas Krājbanka LIBOR (6) 31/01/2010	Latvija	60 000	EUR	42 177	43 111	0.54%
BTB EUR LIBOR (6) 01/Oct/2011	Latvija	200 000	EUR	142 099	143 137	1.81%
Paritate Banka EURIBOR (6) 15/Dec/2011	Latvija	23 000	EUR	16 168	16 207	0.20%
Baltikums LIBOR (3) 02/02/2010	Latvija	158 000	EUR	110 922	112 399	1.42%
Trasta Komerbanka EURIBOR (3) 01/Dec/2012	Latvija	156 900	EUR	110 277	110 831	1.40%
Paritate Banka LIBOR (6) 15/May/2010	Latvija	65 000	EUR	45 691	46 032	0.58%
LHVB 12 mēn 12/Jun/2008	Latvija	73 000	LVL	68 723	70 133	0.89%
Parex Banka 5.625% 05/05/11	Latvija	90 000	EUR	60 406	57 587	0.73%
Elko Grupa 10% 29/Nov/2010	Latvija	119 000	EUR	84 069	84 772	1.07%
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i></b>				<b>1 363 839</b>	<b>1 380 216</b>	<b>17.40%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**5 Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā (turpinājums)**

(a) *Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā uz 2007. gada 31. decembri (turpinājums)*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
BIG 23/05/2008	Igaunija	98 800	LVL	97 661	100 182	1.26%
TR Majad 01/Oct/2008	Igaunija	95 000	EUR	66 784	70 380	0.89%
ABC Group EURIBOR (6) 18/06/2010	Igaunija	112 000	EUR	78 714	78 911	1.00%
DnB NOR Banka ASA RIGIBOR (3) 09/01/2010	Norvēģija	60 000	LVL	60 006	61 805	0.78%
DnB Norbank LIBOR (3) 06/Oct/2009	Norvēģija	24 000	USD	13 277	11 719	0.15%
Kazkommertsbank 5.125% 23/03/11	Kazahstāna	100 000	EUR	62 725	61 313	0.77%
Getin Finance EURIBOR (3) 25/04/08	Polija	66 000	EUR	46 434	47 065	0.59%
Kazakh Gold 9.375% 06/11/13	Kazahstāna	81 000	USD	40 316	34 682	0.44%
MDM Bank 7.765% 25/01/10	Krievija	82 000	USD	41 069	39 845	0.50%
UkrSots Bank 8% 22/02/10	Ukraina	54 000	USD	27 652	26 469	0.33%
Wimm-Bill-Dann 7.5% 14/05/08	Krievija	54 000	USD	27 652	26 285	0.33%
Getin Finance EURIBOR (3) 13/05/09	Polija	85 000	EUR	59 141	58 598	0.74%
Russian Standart Bank 8.485% 29/06/10	Krievija	82 000	USD	39 855	38 348	0.48%
Kuzbass Razrez Ugol 9% 12/07/10	Krievija	54 000	USD	27 340	26 615	0.34%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>688 626</b>	<b>682 217</b>	<b>8.60%</b>
<b><u>Akcijas</u></b>						
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
Lukoil	Krievija	600	USD	23 700	24 974	0.31%
Gazprom	Krievija	1 080	USD	23 753	29 847	0.38%
DaimlerChrysler AG	Vācija	410	EUR	19 281	19 070	0.24%
Danske Bank	Dānija	1 000	DKK	19 680	18 934	0.24%
Sberbank GDR	Krievija	107	EUR	24 748	28 426	0.36%
Statoil	Norvēģija	1 000	NOK	15 090	14 612	0.18%
Total	Francija	475	EUR	18 497	18 808	0.24%
Novolipet Steel GRD	Krievija	1 200	USD	22 173	23 668	0.30%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>166 922</b>	<b>178 339</b>	<b>2.25%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**5 Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā (turpinājums)**

*(a) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā uz 2007. gada 31. decembri (turpinājums)*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
<b><u>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</u></b>						
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
Nordea Bank Finland's Index linked bond Comodity 21/2004	Somija	1	EUR	3 556	4 022	0.05%
Lyxor DJ Euro Stoxx 50 ETF	Francija	3 260	EUR	95 955	101 085	1.27%
SEB Global 2009	Somija	8	EUR	5 679	6 764	0.09%
SEB Eastern Europe Fund ex Russia DAXEX	Luksemburga	2 668	EUR	7 905	7 653	0.10%
Lyxor MSCI Asia ex Japan ETF	Vācija	1 359	EUR	68 324	73 400	0.93%
Lyxor Eastern Europe ETF	Francija	2 150	EUR	52 964	55 289	0.70%
SEB Emerging Markets Fund	Francija	10 235	EUR	200 442	204 503	2.58%
iShares S&P 500 Index Fund	Luksemburga	33 784	EUR	50 813	54 221	0.68%
Lyxor Turkey ETF	Īrija	27 390	EUR	194 384	195 963	2.47%
EQQQ Powershare	Francija	545	EUR	18 652	20 017	0.25%
SEB Russia Fund	Īrija	1 550	EUR	36 807	39 108	0.49%
JB Multistock Global Emerging Markets SF	Luksemburga	7 056	EUR	55 451	60 538	0.76%
				<b>903 681</b>	<b>941 729</b>	<b>11.87%</b>
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				<b>3 719 474</b>	<b>3 776 760</b>	<b>47.61%</b>



VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

**5 Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā** (turpinājums)

(b) *Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā uz 2006. gada 31. decembri*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
<b><u>Parāda vērtspapīri</u></b>						
<b>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</b>						
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i></b>						
Latvijas Republika	Latvija	822 600	LVL	821 207	815 653	20.45%
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i></b>				<b>821 207</b>	<b>815 653</b>	<b>20.45%</b>
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
NIB 25/Jul/2007	Starpt.fin.inst.	50 000	LVL	50 346	51 530	1.29%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>50 346</b>	<b>51 530</b>	<b>1.29%</b>
<b><u>Komersabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u></b>						
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i></b>						
Apex Investments SIA	Latvija	40 000	EUR	24 511	24 966	0.63%
Baltikums	Latvija	10 000	EUR	7 028	7 122	0.18%
BTB 01/Oct/2011	Latvija	100 000	EUR	70 808	71 546	1.79%
BTB 01/Dec/2007	Latvija	48 000	LVL	48 034	48 502	1.22%
BTB 10/01/2011	Latvija	43 000	LVL	42 655	44 698	1.12%
BTB 15/Feb/2008	Latvija	70 000	LVL	70 280	71 992	1.81%
LHZB 15/Aug/2013	Latvija	10 000	LVL	10 004	10 238	0.26%
LHZB 15/Aug/2008	Latvija	12 800	LVL	12 878	13 274	0.33%
LHZB 15/Aug/2009	Latvija	9 100	LVL	9 100	9 532	0.24%
LHZB 15/Feb/2012	Latvija	71 500	EUR	50 075	50 776	1.27%
LHZB 15/Aug/2011	Latvija	22 900	USD	12 274	12 932	0.32%
LHZB 15/Aug/2010	Latvija	21 000	LVL	21 126	22 201	0.56%
Parex 05/05/2011	Latvija	50 000	EUR	35 031	36 045	0.90%
Parex 04/Mar/2008	Latvija	61 000	LVL	61 015	61 315	1.54%
Parex 09/Jun/2008	Latvija	75 000	EUR	52 515	53 942	1.35%
Paritate 15/Dec/2011	Latvija	23 000	EUR	16 168	16 201	0.41%
Paritate 15/May/2009	Latvija	23 000	EUR	16 173	16 276	0.41%
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i></b>				<b>559 675</b>	<b>571 558</b>	<b>14.33%</b>
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
Alpha Credit Group	Griekija	41 000	EUR	28 754	28 813	0.72%
AVIS FINANCE CO PLC	Lielbritānija	30 000	EUR	21 084	21 362	0.54%
Balti Investeeringute Grupi Pank	Igaunija	54 000	LVL	54 000	54 206	1.36%
Citigroup	ASV	40 000	EUR	28 104	28 267	0.71%
Coca-Cola HBC	Lielbritānija	40 000	EUR	28 104	28 127	0.71%
DnB Norbank ASA	Norvēģija	24 000	USD	12 880	13 051	0.33%
First Investment Finance	Bulgārija	6 000	EUR	4 418	4 570	0.11%
GazpromBank	Krievija	50 000	USD	26 349	26 652	0.67%
Getin Finance	Polija	66 000	EUR	46 434	47 038	1.18%
Leaseplan	Nīderlande	50 000	EUR	35 105	35 350	0.89%
Pieno Zvaigzdes AB	Lietuva	90 000	LTL	18 355	18 579	0.47%

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

**5 Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā (turpinājums)**

*(b) Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēti finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā uz 2006. gada 31. decembri (turpinājums)*

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
Or-ICB	Krievija	50 000	USD	26 838	27 968	0.70%
Piraeus Group	Grieķija	50 000	EUR	35 027	35 276	0.88%
SLM CORP	ASV	30 000	EUR	21 084	21 148	0.53%
Tallinna Sadam	Igaunija	20 000	EUR	14 056	14 215	0.36%
VTB Capital	Luksemburga	50 000	USD	26 821	27 081	0.68%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>427 413</b>	<b>431 703</b>	<b>10.82%</b>
<b><u>Akcijas</u></b>						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Kuģniecība	Latvija	7 430	LVL	9 233	7 950	0.20%
SAF Tehnika	Latvija	600	LVL	7 475	7 200	0.18%
<b><i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i></b>				<b>16 708</b>	<b>15 150</b>	<b>0.38%</b>
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						<b>0.00%</b>
Eesti Telekom	Igaunija	2 505	EEK	12 743	14 783	0.37%
Lietuvos Telekomas	Lietuva	28 900	LTL	11 536	16 272	0.41%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>24 279</b>	<b>31 055</b>	<b>0.78%</b>
<b><u>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</u></b>						
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i></b>						
Nordea Ind 21/04	Somija	1	EUR	3 556	3 846	0.10%
SEB Eastern Europe Fund ex Russia	Luksemburga	5 210	EUR	12 826	13 000	0.33%
SEB Eastern Europe Small cap Fund	Luksemburga	4 832	EUR	12 826	13 278	0.33%
SEB Europe Chance/Risk Fund	Luksemburga	37	EUR	42 871	43 942	1.10%
SEB Global 2009	Somija	8	EUR	5 679	6 342	0.16%
SEB Nordic Fund	Luksemburga	4 827	EUR	22 841	23 907	0.60%
<b><i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i></b>				<b>100 599</b>	<b>104 315</b>	<b>2.62%</b>
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				<b>2 000 227</b>	<b>2 020 964</b>	<b>50.67%</b>

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

**6 Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi**

(a) Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi uz 2007. gada 31. decembri

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
				LVL	LVL	%
<b>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</b>						
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>						
Latvijas Republikas obligācija 14/Feb/2013	Latvija	210 100	LVL	217 458	222 374	2.81%
Latvijas Republikas obligācija 02/Apr/2014	Latvija	52 600	LVL	58 060	57 268	0.72%
Latvijas Republikas obligācija 02/Dec/2015	Latvija	51 000	LVL	49 264	49 240	0.62%
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</b>				<b>324 782</b>	<b>328 882</b>	<b>4.15%</b>
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs</b>						
Lietuvas Republika 10/Feb/2016	Lietuva	41 000	EUR	29 012	29 894	0.37%
Lietuvas Republika 10/May/2012	Lietuva	8 000	EUR	6 303	6 091	0.08%
Polijas Republika 15/Apr/2020	Polija	41 000	EUR	30 502	30 306	0.38%
Polijas Republika 3/Jul/2012	Polija	20 000	USD	11 976	10 560	0.13%
Vācija 4/Jul/2012	Vācija	5 000	EUR	3 883	3 742	0.05%
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</b>				<b>81 676</b>	<b>80 593</b>	<b>1.01%</b>
<b>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</b>						
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>						
LHZB 15/Aug/2013	Latvija	11 100	LVL	11 093	11 193	0.14%
LHZB 15/Aug/2012	Latvija	8 200	LVL	8 727	8 612	0.11%
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</b>				<b>19 820</b>	<b>19 805</b>	<b>0.25%</b>
<b>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</b>				<b>426 278</b>	<b>429 280</b>	<b>5.41%</b>

(b) Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi uz 2006. gada 31. decembri

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
				LVL	LVL	%
<b>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri</b>						
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>						
Latvijas Republika	Latvija	347 800	LVL	360 927	363 754	9.12%
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</b>				<b>360 927</b>	<b>363 754</b>	<b>9.12%</b>
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs</b>						
Lietuvas Republika	Lietuva	49 000	EUR	35 315	36 038	0.90%
Polijas Republika 15/Apr/2020	Polija	41 000	EUR	30 502	30 308	0.76%
Polijas Republikas 3/Jul/2012	Polija	20 000	USD	11 976	11 804	0.30%
Vācija 4/Jul/2012	Vācija	5 000	EUR	3 883	3 764	0.09%
<b>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</b>				<b>81 676</b>	<b>81 914</b>	<b>2.05%</b>
<b>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</b>						
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā</b>						
LHZB	Latvija	19 300	LVL	19 820	19 816	0.50%
<b>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</b>				<b>19 820</b>	<b>19 816</b>	<b>0.50%</b>
<b>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</b>				<b>462 423</b>	<b>465 484</b>	<b>11.67%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**7 Termiņnoguldījumi**

(a) *Termiņnoguldījumi uz 2007. 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	%
<b>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs</b>						
A/S SEB Latvijas Unibanka	Latvija	LVL	715 987	17 333	733 320	9.25%
A/S Parekss Banka	Latvija	LVL	109 170	4 321	113 491	1.43%
A/S Sampo banka	Latvija	LVL	717 149	8 355	725 504	9.15%
NORDEA Bank	Latvija	LVL	726 090	27 448	753 538	9.50%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	191 951	10 723	202 674	2.56%
LHZB	Latvija	LVL	518 843	41 178	560 021	7.06%
A/S UniCredit Bank *	Latvija	LVL	303 152	7 241	310 393	3.91%
A/S Hansabanka	Latvija	LVL	73 000	16 974	89 974	1.13%
A/S Aizkraukles banka	Latvija	LVL	140 969	5 261	146 230	1.84%
<b>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:</b>			<b>3 496 311</b>	<b>138 834</b>	<b>3 635 145</b>	<b>45.83%</b>

\* 2007. gada 20. februārī "HVB Bank Latvia" A/S nosaukums tiek mainīts uz A/S "UniCredit Bank"

(b) *Termiņnoguldījumi uz 2006. 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	%
<b>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs</b>						
A/S SEB Latvijas Unibanka	Latvija	LVL	280 107	491	280 600	7.04%
A/S Parekss Banka	Latvija	LVL	58 170	3 967	62 137	1.56%
A/S Sampo banka	Latvija	LVL	126 944	659	127 604	3.20%
NORDEA Bank	Latvija	LVL	159 309	1 217	160 527	4.03%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	258 500	13 953	272 453	6.83%
LHZB	Latvija	LVL	322 432	24 348	346 780	8.70%
A/S UniCredit Bank *	Latvija	LVL	40 693	444	41 136	1.03%
A/S Hansabanka	Latvija	LVL	73 001	13 119	86 118	2.16%
A/S Aizkraukles banka	Latvija	LVL	82 090	742	82 831	2.08%
<b>Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:</b>			<b>1 401 246</b>	<b>58 940</b>	<b>1 460 186</b>	<b>36.61%</b>

\* 2007. gada 20. februārī "HVB Bank Latvia" A/S nosaukums tiek mainīts uz A/S "UniCredit Bank"

**8 Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm**

	31.12.2007. LVL	31.12.2006. LVL
Norēķinu konts Turētājbankā - A/S "SEB Latvijas Unibanka"	<u>42 060</u>	<u>47 554</u>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**9 Atvasinātie finanšu instrumenti**

2007. gadā atvasinātie finanšu instrumenti tika izmantoti, kā tirgus cenu svārstību riska samazināšanas instruments noslēdzot Opciju darījumus uz vērtspapīru pozīcijām, un kā valūtas riska svārstību samazināšanas instruments, noslēdzot nākotnes līgumus uz valūtas pozīcijām ar A/S SEB Latvijas Unibanka. Opciju darījumu patiesā vērtība uz 2007. gada 31. decembri ir 6 442 Ls. Opciju patiesā vērtība ir opciju tirgus cena. Opciju darījumi ir slēgti ar mērķi mazināt īstermiņa cenu svārstības, tādēļ opcijas ir ar termiņu līdz 3 mēnešiem. Nākotnes līgumu pārvērtēšanas rezultāts uz 2007. gada 31. decembri ir 50 891 LVL (31.12.2006 – (1004) LVL), kas tiek atspoguļots bilancē. Nākotnes līgumi uz 2007. gada 31. decembri ir noslēgti ar termiņu līdz 6 mēnešiem par kopējo summu 2 640 236 Ls.

**10 Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi**

	<b>31.12.2007.</b>	<b>31.12.2006.</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
Atlīdzība pārvaldītājam – SEB Unifondi	(8 926)	(4 512)
Atlīdzība turētājbankai – SEB Unibanka	(1 217)	(615)
	<b>(10 143)</b>	<b>(5 127)</b>

**11 Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām**

*(a) Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām uz 2007. gada 31. decembri*

	<b>LVL</b>	<b>USD</b>	<b>EUR</b>	<b>NOK</b>	<b>DKK</b>	<b>Kopā</b>
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	697 836	293 902	2 751 476	14 612	18 934	3 776 760
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	348 687	10 560	70 033	-	-	429 280
Termiņnoguldījumi kredītiestādē	3 635 145	-	-	-	-	3 635 145
Prasības uz pieprasījumu kredītiestādēm	42 054	-	6	-	-	42 060
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(10 143)	-	-	-	-	(10 143)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	7 291	50 042	-	-	57 333
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>4 713 579</b>	<b>311 753</b>	<b>2 871 557</b>	<b>14 612</b>	<b>18 934</b>	<b>7 930 435</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>59.44%</b>	<b>3.93%</b>	<b>36.21%</b>	<b>0.18%</b>	<b>0.24%</b>	<b>100.00%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**11 Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām (turpinājums)**

*(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām uz 2006. gada 31. decembri*

	<b>LVL</b>	<b>USD</b>	<b>EUR</b>	<b>LTL</b>	<b>EEK</b>	<b>Kopā</b>
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	1 218 291	107 684	645 355	34 851	14 783	2 020 964
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	383 570	11 804	70 110	-	-	465 484
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	1 460 186	-	-	-	-	1 460 186
Prasības uz pieprasījumu kredītiestādēm	23 442	-	24 112	-	-	47 554
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(5 127)	-	-	-	-	(5 127)
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(715)	(289)	-	-	(1 004)
Pārējie aktīvi	58	-	-	-	-	58
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>3 080 420</b>	<b>118 773</b>	<b>739 288</b>	<b>34 851</b>	<b>14 783</b>	<b>3 988 115</b>
<b>Tirā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>77.24%</b>	<b>2.98%</b>	<b>18.54%</b>	<b>0.87%</b>	<b>0.37%</b>	<b>100.00%</b>



**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**12 Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra**

Tabulās apkopota informācija par finanšu aktīviem un finanšu saistībām pēc atlikušā ieguldījuma termiņa, kas aprēķināts no bilances datuma 31. decembra līdz noteiktajam dzēšanas termiņam.

(a) *Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (likviditāte) uz 2007. gada 31. decembri*

	Uz pieprasījumu	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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā	1 120 067	716 703	1 895 510	44 480	<b>3 776 760</b>
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	29 005	400 275	<b>429 280</b>
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	2 371 148	1 022 561	241 436	<b>3 635 145</b>
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	42 060	-	-	-	<b>42 060</b>
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(10 143)	-	-	-	<b>(10 143)</b>
Atvasinātie finanšu instrumenti	6 442	50 891	-	-	<b>57 333</b>
<i>Tai skaitā maksājamās saistības</i>	-	<i>(2 589 345)</i>	-	-	<i>(2 589 345)</i>
<i>Tai skaitā saņemamā summa</i>	-	<i>2 640 236</i>	-	-	<i>2 640 236</i>
<i>Tai skaitā nākotnes iespēju līgumi</i>	<i>6 442</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>6 442</i>
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>1 158 426</b>	<b>3 138 742</b>	<b>2 947 076</b>	<b>686 191</b>	<b>7 930 435</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>14.61%</b>	<b>39.58%</b>	<b>37.16%</b>	<b>8.65%</b>	<b>100.00%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**12 Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (turpinājums)**

*(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (likviditāte) uz 2006. gada 31. decembri*

	Uz pieprasījumu	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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā	150 520	603 730	979 359	287 355	<b>2 020 964</b>
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	34 554	-	430 930	<b>465 484</b>
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	464 099	996 087	-	<b>1 460 186</b>
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	47 554	-	-	-	<b>47 554</b>
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(5 127)	-	-	-	<b>(5 127)</b>
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	(1 004)	-	-	<b>(1 004)</b>
<i>Tai skaitā maksājamās saistības</i>	-	(176 255)	-	-	<b>(176 255)</b>
<i>Tai skaitā saņemamā summa</i>	-	175 251	-	-	<b>175 251</b>
Pārējie aktīvi	58	-	-	-	<b>58</b>
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>193 005</b>	<b>1 101 379</b>	<b>1 975 446</b>	<b>718 285</b>	<b>3 988 115</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>4.84%</b>	<b>27.61%</b>	<b>49.53%</b>	<b>18.02%</b>	<b>100.00%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (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 parāda vērtspapīriem, kas aprēķināts no bilances datuma 31. decembra līdz tuvākajam procentu likmju maiņas datumam.

(a) *Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem uz 2007. gada 31. decembri*

	<b>Bez procentiem</b>	<b>Līdz 1 gadam</b>	<b>1 – 5 gadi</b>	<b>5 gadi un vairāk</b>	<b>Kopā</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	1 120 068	1 903 236	708 976	44 480	<b>3 776 760</b>
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	29 005	400 275	<b>429 280</b>
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	2 354 877	1 280 268	-	<b>3 635 145</b>
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	42 060	-	-	<b>42 060</b>
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(10 143)	-	-	-	<b>(10 143)</b>
Atvasinātie finanšu instrumenti	57 333	-	-	-	<b>57 333</b>
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>1 167 258</b>	<b>4 300 173</b>	<b>2 018 249</b>	<b>444 755</b>	<b>7 930 435</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>14.72%</b>	<b>54.22%</b>	<b>25.45%</b>	<b>5.61%</b>	<b>100.00%</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

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

*(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra sadalījumā pa procentu likmju maiņas datumiem uz 2006. gada 31. decembri*

	<b>Bez procentiem</b>	<b>Līdz 1 gadam</b>	<b>1 – 5 gadi</b>	<b>5 gadi un vairāk</b>	<b>Kopā</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	150 520	1 232 885	500 570	136 989	<b>2 020 964</b>
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	34 554	-	430 930	<b>465 484</b>
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	464 099	996 087	-	<b>1 460 186</b>
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	47 554	-	-	<b>47 554</b>
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(5 127)	-	-	-	<b>(5 127)</b>
Atvasinātie finanšu instrumenti	(1 004)	-	-	-	<b>(1 004)</b>
Pārējie aktīvi	58	-	-	-	<b>58</b>
<b>Neto aktīvi kopā</b>	<b>144 447</b>	<b>1 779 092</b>	<b>1 496 657</b>	<b>567 919</b>	<b>3 988 115</b>
<b>Tīrā pozīcija % no neto aktīviem</b>	<b>3.62%</b>	<b>44.61%</b>	<b>37.53%</b>	<b>14.24%</b>	<b>100.00%</b>

*(c) Fiksētā ienākuma finanšu instrumentu vidējā efektīvā ienesīguma likme uz 2007. gada 31. decembri*

	<b>LVL</b>	<b>EUR</b>	<b>USD</b>
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	5.66%	5.81%	7.97%
Termiņnoguldījumi kredītiestādē	7.03%	-	-

*(d) Fiksētā ienākuma finanšu instrumentu vidējā efektīvā ienesīguma likme uz 2006. gada 31. decembri*

	<b>LVL</b>	<b>EUR</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	5.04%	4.48%	4.96%	4.85%
Termiņnoguldījumi kredītiestādē	4.67%	-	-	-

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**14 Ieguldījumu kustības pārskats**

Visi Plāna vērtspapīri tiek novērtēti patiesajā vērtībā un to izmaiņas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā, tādēļ nepastāv tieša ietekme uz Plāna neto aktīviem.

*(a) Finanšu aktīvu jūtīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2007. gada 31. decembri*

Valūtas kursu svārstību riska aprēķins tika veikts uz 2007. 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
		LVL	-10% LVL	+10% LVL
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	1 743 445	(174 345)	174 345
	USD	215 413	(21 541)	21 541
<b>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</b>				
	EUR	70 033	(7 003)	7 003
	USD	10 560	(1 056)	1 056
<b>Atvasinātie finanšu instrumenti</b>				
	EUR	50 042	(5 004)	5 004
	USD	7 291	(729)	729
		<b>2 096 784</b>	<b>(209 678)</b>	<b>209 678</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**14 Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)**

*(b) Finanšu aktīvu jūtīgums uz tirgus cenu svārstībām uz 2007. gada 31. decembri*

Tirgus cenu svārstību risks tika aprēķināts uz 2007. gada 31. decembri akcijām un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībām. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota cenu standarta novirze. RTS indeksa standarta novirze 2007. gadā bija 17%, kas tika izmantots NVS valstu cenu svārstību aprēķinā. OMX indeksa standarta novirze 2007. gadā bija 12%, kas tika izmantots Ziemeļeiropas valstu cenu svārstību aprēķinā. FTS Eurofirst indeksa standarta novirze 2007. gadā bija 9,5%, kas tika izmantots Rietumeiropas valstu cenu svārstību aprēķinā.

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	LVL	LVL
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā Akcijas</i>				
	NVS valstis	106 915	(18 176)	18 176
	Ziemeļeiropa	33 546	(4 025)	4 025
	Rietumeiropa	37 878	(3 599)	3 599
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Ziemeļeiropa	10 786	(1 294)	1 294
	Rietumeiropa	930 943	(88 440)	88 440
		<b>1 120 068</b>	<b>(115 534)</b>	<b>115 534</b>

*(c) Finanšu aktīvu jūtīgums uz procentu likmju svārstībām uz 2007. gada 31. decembri*

Procentu likmju svārstību risks tika aprēķināts balstoties uz parāda vērtspapīru ienesīgumu 2007. gada 31. decembrī. 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	LVL
-1%%				
+1%%				
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	LVL	697 834	11 592	(11 179)
	EUR	1 743 445	38 610	(37 218)
	USD	215 413	4 760	(4 595)
		<b>2 656 692</b>	<b>54 962</b>	<b>(52 992)</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**14 Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)**

*(d) Finanšu aktīvu jūtīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2006. gada 31. decembri*

Valūtas kursu svārstību riska aprēķins tika veikts uz 2006. gada 31. decembra uzskaites vērtībām. Valūtas kursa svārstības ir pieņemtas 10% robežās.

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu -10%	Ietekme uz pārskata gada peļņu +10%
		LVL	LVL	LVL
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	541 040	(54 104)	54 104
	USD	107 684	(10 768)	10 768
	LTL	18 579	(1 858)	1 858
<b>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</b>				
	EUR	70 110	(7 011)	7 011
	USD	11 804	(1 180)	1 180
<b>Atvasinātie finanšu instrumenti</b>				
	EUR	(289)	29	(29)
	USD	(715)	72	(72)
		<b>748 213</b>	<b>(74 820)</b>	<b>74 820</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"**  
**2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**14 Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)**

(e) *Finanšu aktīvu jūtīgums uz tirgus cenu svārstībām uz 2006. gada 31. decembri*

Tirgus cenu svārstību risks tika aprēķināts uz 2006. gada 31. decembri akcijām un ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībām. Cenu svārstību riska aprēķinos tika izmantota cenu standarta novirze. Baltijas valstu biržu vidējā indeksa standarta novirze 2006. gadā bija 20%, kas tika izmantots Baltijas valstu cenu svārstību aprēķinā. OMX indeksa standarta novirze 2006. gadā bija 13%, kas tika izmantots Ziemeļeiropas valstu cenu svārstību aprēķinā. FTS Eurofirst indeksa standarta novirze 2006. gadā bija 8,5%, kas tika izmantots Rietumeiropas valstu cenu svārstību aprēķinā.

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	LVL	LVL
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā Akcijas</i>				
	Baltija	46 205	(9 241)	9 241
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Ziemeļeiropa	10 188	(1 324)	1 324
	Rietumeiropa	94 127	(8 001)	8 001
		<b>150 520</b>	<b>(18 566)</b>	<b>18 566</b>

(f) *Finanšu aktīvu jūtīgums uz procentu likmju svārstībām uz 2006. gada 31. decembri*

Procentu likmju svārstību risks tika aprēķināts balstoties uz parāda vērtspapīru ienesīgumu 2006. gada 31. decembrī. 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 -1%%	Ietekme uz pārskata gada peļņu +1%%
		LVL	LVL	LVL
<b>Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</b>				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	LVL	1 203 141	22 528	(21 477)
	EUR	541 040	19 362	(18 396)
	USD	107 684	1 709	(1 617)
	LTL	18 579	471	(455)
		<b>1 870 444</b>	<b>44 070</b>	<b>(41 945)</b>



VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS

Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)

15 Ieguldījumu kustības pārskats

(a) Ieguldījumu kustības pārskats par 2007. gadu

	Uzskaites vērtība pārskata gada sākumā	Pieaugums pārskata gadā	Samazi- nājums pārskata gadā	Pārvēr- tēšana pārskata gadā	Uzskaites vērtība pārskata gada beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	2 020 964	5 763 443	(3 986 215)	(21 432)	3 776 760
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	465 484	-	(36 204)	-	429 280
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	1 460 186	3 551 167	(1 376 208)	-	3 635 145
Atvasinātie finanšu instrumenti	(1 004)	-	-	58 337	57 333
	<b>3 945 630</b>	<b>9 314 610</b>	<b>(5 398 627)</b>	<b>36 905</b>	<b>7 898 518</b>

(b) Ieguldījumu kustības pārskats par 2006. gadu

	Uzskaites vērtība pārskata gada sākumā	Pieaugums pārskata gadā	Samazi- nājums pārskata gadā	Pārvēr- tēšana pārskata gadā	Uzskaites vērtība pārskata gada beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā	1 583 387	1 578 537	(1 140 567)	(393)	2 020 964
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	185 994	292 790	(13 300)	-	465 484
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	916 237	1 378 132	(834 183)	-	1 460 186
Atvasinātie finanšu instrumenti	(1 000)	-	-	(4)	(1 004)
	<b>2 684 618</b>	<b>3 249 459</b>	<b>(1 988 050)</b>	<b>(397)</b>	<b>3 945 630</b>

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem (turpinājums)**

**16 Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	(39 879)	(24 796)
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	18 802	3 733
Nākotnes valūtas līgumu pārvērtēšanas rezultāts	42 882	(4)
	<b>21 805</b>	<b>(21 067)</b>

**17 Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto**

Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	(243)	(4 380)
Nākotnes valūtas līgumu realizēto darījumu neto rezultāts	36 010	-
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	18 238	23 913
	<b>54 005</b>	<b>19 533</b>

**18 Ieguldītāju plāna darbības rādītāju dinamika**

	<b>31.12.2007.</b>	<b>31.12.2006.</b>	<b>31.12.2005.</b>
Neto aktīvu vērtības izmaiņa (Ls)	3 942 320	1 267 492	1 051 239
Plāna daļu skaits	6 293 770	3 322 578	2 334 897
Plāna daļas vērtība	1.2600436	1.2003077	1.1652003
Plāna gada ienesīgums	4.98%	3.01%	7%

**19 Darījumi ar saistītām personām**

Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plāna "SEB Sabalansētais plāns" saistītās puses ir Pārvaldītājs Ieguldījumu sabiedrība SEB Unifondi, kura mātes uzņēmums ir AS SEB Latvijas Unibanka, kam pieder 100% akciju kapitāls. AS SEB Latvijas Unibanka ir "SEB Sabalansētais plāns" Turētājbanka.

Pārskata periodā Plāns veica šādus darījumus ar saistītajām pusēm:

*(a) Darījumi ar SEB Unifondi IPAS*

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>LVL</b>	<b>LVL</b>
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	(76 163)	(44 526)
	<b>(76 163)</b>	<b>(44 526)</b>

*(b) Darījumi ar Turētājbanku – AS SEB Latvijas Unibanka:*

Atlīdzība turētājbankai	(10 386)	(6 072)
Procentu ienākumi no termiņnoguldījumiem un prasībām pret kredītiestādi	22 134	9 933
	<b>11 748</b>	<b>3 861</b>

Visi vērtspapīri tiek glabāti Turētājbankas A/S "SEB Latvijas Unibanka" kontos. 2007. gada 31. decembrī Turētājbankā noguldītie termiņnoguldījumi sastāda – 733 320 LVL (31.12.2006 – 280 600 LVL).

**VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS IEGULDĪJUMU PLĀNS "SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS"  
2007. GADA PĀRSKATS**

**Pielikumi finanšu pārskatiem** (turpinājums)

**20 Informācija par aktīvu atsavināšanas ierobežojumiem**

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

**21 Plāna aktīvu iekļāšana un apgrūtinājumi**

Plāna aktīvi nav iekļāti vai kā citādi apgrūtināti.

**22 Notikumi pēc pārskata gada beigām**

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