

VALSTS FONDĒTO PENSIJU SHĒMAS
IEGULDĪJUMU PLĀNS
“SEB SABALANSĒTAIS PLĀNS”

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

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

SATURS

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

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

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 Wealth Management"
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 saistītās tiesības un pienākumi:	Normunds Igoļnieks – valdes priekšsēdētājs Jānis Rozenfelds – valdes priekšsēdētāja vietnieks Santa Purgaile – valdes locekle Valdes locekļiem ir jāveic visus Latvijas Republikas likumos un normatīvajos aktos un Līdzekļu pārvaldītāja Statūtos paredzētos valdes locekļa pienākumus.
Plāna pārvaldnieks, tā ieņemamais amats un pārvaldnieka ar Plāna pārvaldi saistītās tiesības un pienākumi:	Jānis Rozenfelds – Fondu un plānu pārvaldnieks. Plāna pārvaldnieks rīkojās ar Plāna līdzekļiem saskaņā ar Plāna prospektu. Plāna pārvaldnieka slimības vai prombūtnes laikā, vai citos gadījumos, kad Plāna pārvaldnieks nevar dot nepieciešamos rīkojumus darījumiem ar Plāna līdzekļiem, viņu aizvieto Līdzekļu pārvaldītāja valdes priekšsēdētāja vietnieks un plānu pārvaldnieks Niklāvs Zemzaris.
Turētājbanka:	A/S "SEB banka"
Pārskata periods:	2010. gada 1. janvāris - 30. jūnijs
Revidenta un atbildīgā zvērinātā revidenta vārds un adrese:	PricewaterhouseCoopers SIA Komeršabiedrības licence Nr. 5 Kr. Valdemāra iela 19 Rīga, LV 1010, Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente: Ilandra Lejiņa zvērināta revidente sertifikāts Nr. 168

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums

Ieguldījumu Plāna neto aktīvu vērtība un daļas vērtība

Plāna neto aktīvi 2010. gada 30. jūnijā bija 30 640 022 latu apmērā, kas ir par 20.96% vairāk nekā gada sākumā. 2010. gada 30. jūnijā vienas ieguldījumu Plāna daļas vērtība bija 1.3993513 lati, un Plāna ienesīgums 2010. gada 6 mēnešos bija 2.60%.

Plāna administratīvie izdevumi bija atbilstoši Plāna prospektam, un pārvaldīšanas atlīdzība pārvaldītājam un Turētājbankai kopā 2010. gada pirmajos 6 mēnešos bija 211 667 lati.

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

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

Ieguldījumu stratēģija pārskata periodā

2010. gada pirmajā pusē tika pieņemta salīdzinoši piesardzīga ieguldījumu stratēģija, akciju ieguldījumu īpatsvaram atrodoties ievērojami zem maksimāli pieļaujamās 25% robežas. Lielākā daļa plāna aktīvu tika izvietoti fiksēta ienākuma finanšu instrumentos, no kuriem aptuveni pusi veidoja ieguldījumi depozītos.

Ieguldījumi akciju ieguldījumu fondos uz perioda beigām veidoja 9.13% no Pensiju plāna aktīviem. Pusgada laikā pamainījās arī plāna ģeogrāfiskais izvietojums, taču joprojām lielākā daļa ir ieguldīta Latvijā – 59.60% no Pensiju plāna aktīviem. Pusgada laikā pieauga arī ieguldījumu īpatsvars alternatīvajos ieguldījumu fondos, kas uz perioda beigām veidoja 8.55% no Pensiju plāna aktīviem. Jauni ieguldījumi ārvalstīs tika veikti tikai EUR valūtā.

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

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

Turpmākās Plāna attīstības prognozes

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

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

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

Līdzekļu pārvaldītāja ziņojums (turpinājums)

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



Normunds Igoļņiķis
"SEB Wealth Management" IPAS
valdes priekšsēdētājs



Jānis Rozenfelds
Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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

Paziņojums par līdzekļu pārvaldītāja valdes atbildību

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

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

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

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

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

Valdes priekšsēdētājs:	Valdes priekšsēdētāja vietnieks:
	
Normunds Igoļnieks	Jānis Rozenfelds

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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

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

Saskaņā ar normatīvajiem aktiem un Turētājbankas līgumu SEB banka AS galvenie pienākumi ir sekojoši:

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

Turētājbanka un Sabiedrība ir solidāri atbildīgas par Plānam nodarītajiem zaudējumiem, ja Turētājbanka ir devusi piekrišanu darījumam, kas neatbilst normatīvo aktu prasībām, vai nav iesniegusi pretenziju par noteikto prasību pārkāpumu.

Turētājbankai ir pienākums pilnā apmērā atlīdzināt Plāna dalībniekiem un Sabiedrībai zaudējumus, kas nodarīti, ja Turētājbanka ar nolūku vai aiz neuzmanības pārkāpusi normatīvos aktus vai Turētājbankas līgumu.

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

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

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

2010. gada 2. augustā

SEB banka

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



www.seb.lv

PĀRBAUDES ZIŅOJUMS

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

Ievads

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

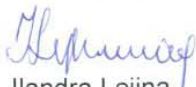
Pārbaudes apjoms

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

Secinājums

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

PricewaterhouseCoopers SIA
Zvērinātu revidentu komercsabiedrība
Licence Nr. 5



Ilandra Lejiņa
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāts Nr. 168
Valdes locekle


Rīga, Latvija
2010. gada 9. augustā

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


Pārskats par finanšu stāvokli 2010. gada 30. jūnijā

<u>Aktīvi</u>	Pielikums	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	5	16 745 231	11 082 569
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	6	1 393 121	1 392 644
Terminnoguldījumi kredītiestādēs	7	11 489 145	11 964 628
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	8	1 050 774	925 159
KOPĀ AKTĪVI		<u>30 678 271</u>	<u>25 365 000</u>
 <u>Saistības</u>			
Uzkrātie izdevumi	10	(38 249)	(33 829)
KOPĀ SAISTĪBAS		<u>(38 249)</u>	<u>(33 829)</u>
<u>IZMAKSĀM PIEEJAMIE NETO AKTĪVI</u>		<u>30 640 022</u>	<u>25 331 171</u>

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



 Normunds Igolnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Jānis Rozenfelds
 Plāna pārvaldnieks


Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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


Pārskata perioda visaptverošais ienākumu pārskats

		6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam
	Pielikums	LVL	LVL
<u>Ienākumi</u>			
Procentu ienākumi par prasībām pret kredītiestādēm		477 486	472 536
Procentu ienākumi par parāda vērtspapīriem		116 298	168 758
Ienākumi no dividendēm		-	8 454
Pārējie ienākumi		1 855	-
Realizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto	18	161 408	-
Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto	17	203 332	494 957
Kopā ienākumi:		960 379	1 144 705
<u>Izdevumi</u>			
Realizētais ieguldījumu vērtības samazinājums, neto	18	-	(29 449)
Ārvalstu valūtas pārvērtēšana		(39 166)	(52 632)
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam		(185 435)	(137 120)
Atlīdzība Turētājbankai		(26 232)	(18 698)
Pārējie izdevumi		(6)	(4)
Kopā izdevumi:		(250 839)	(237 903)
PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA, KAS ATTIECINĀMA UZ PLĀNA DALĪBNIEKIEM		709 540	906 802

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



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Jānis Rozenfelds
 Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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


Izmaksām pieejamo neto aktīvu kustības pārskats

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 31. decembrim LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Neto aktīvi pārskata perioda sākumā	25 331 171	22 581 474	17 384 428
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	8 328 263	3 011 939	6 020 419
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās naudas summas	(3 728 952)	(1 547 257)	(1 730 175)
Neto aktīvu pieaugums no darījumiem ar Plāna daļām	4 599 311	1 464 682	4 290 244
Pārskata perioda peļņa, kas attiecināma uz plāna dalībniekiem	709 540	1 285 015	906 802
Neto aktīvu izmaiņas pārskata periodā	5 308 851	2 749 697	5 197 046
Neto aktīvi pārskata perioda beigās	30 640 022	25 331 171	22 581 474
Plāna daļu skaits pārskata perioda sākumā	18 572 133	17 470 910	14 064 271
Plāna daļu skaits pārskata perioda beigās	21 895 876	18 572 133	17 470 910
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata perioda sākumā	1.363934	1.292518	1.236070
Neto aktīvi uz vienu Plāna daļu pārskata perioda beigās	1.399351	1.363934	1.292518

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



 Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



 Jānis Rozenfelds
 Plāna pārvaldnieks


Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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

Pārskata perioda naudas plūsmu pārskats

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda peļņa	709 540	906 802
- aprēķinātie procenti	(593 784)	(641 294)
- saņemamās dividendes	-	(8 454)
Naudas līdzekļu pieaugums pamatdarbības rezultātā pirms izmaiņām aktīvos un pasīvos	115 756	257 054
Neto izmaiņa kreditoros	4 420	6 217
Neto izmaiņa termiņnoguldījumos	296 648	(2 624 426)
Neto izmaiņa līdz termiņa beigām turētajos finanšu aktīvos	(477)	(341 536)
Neto izmaiņas klasificētos kā patiesajā vērtībā vērtētos finanšu aktīvos	(5 599 920)	(1 553 440)
Neto izmaiņas klasificētās kā patiesajā vērtībā vērtētās finanšu saistībās	-	(137 106)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(5 183 573)	(4 393 237)
Saņemtie procentu ienākumi	709 877	387 753
Saņemtas dividendes	-	8 454
Neto pamatdarbības naudas plūsma	(4 473 696)	(3 997 030)
No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas	8 328 262	6 020 419
Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās naudas summas	(3 728 951)	(1 730 175)
Naudas līdzekļu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā	4 599 311	4 290 244
Naudas līdzekļu pieaugums	125 615	293 214
Naudas līdzekļi pārskata perioda sākumā	925 159	424 244
Naudas līdzekļi pārskata perioda beigās	1 050 774	717 458

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



Normunds Igoļnieks
 "SEB Wealth Management" IPAS
 valdes priekšsēdētājs



Jānis Rozenfelds
 Plāna pārvaldnieks

Rīgā, 2010. gada 9. augustā

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

Finanšu pārskatu pielikumi

1. Vispārīgā informācija

1.1 Informācija par plānu

“SEB 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 peļņa no līdzekļu ieguldīšanas vērtspapīros un citos finanšu instrumentos, kas ļautu uzkrāt papildus pensijas kapitālu un saņemt salīdzinoši lielāku pensiju nekā piedaloties tikai pirmajā pensiju līmenī. 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 25 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 līdzekļus var izvietot ārvalstīs (galvenokārt Eiropas Savienības valstīs un ASV).

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

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

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

1.2 Pensiju sistēma Latvijā

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

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

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti, pamatojoties uz zemāk minētajiem grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principiem. Salīdzinājumā ar grāmatvedības uzskaites metodēm, kuras tika izmantotas, sagatavojot 2009. gada finanšu pārskatus, starpposma finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotās grāmatvedības uzskaites metodes nav mainītas.

2.1 Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

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

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

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

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

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

Būtiski pieņēmumi un spriedumi

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

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

- Grozījumi 32. SGS Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana un sniegšana - Tiesību emisiju uzskaitē, kuras ir uzrādītas citā valūtā nekā izdevēja funkcionālā valūta.
- 2. SFPS, Maksājums ar akcijām – skaidras naudas darījumi koncerna ietvaros. Šie grozījumi parāda principus, kā klasificēt maksājumus ar akcijām gan atsevišķajos, gan konsolidētajos pārskatos.
- 2009. gada Starptautisko Finanšu Pārskatu Standartu uzlabojumi. Šis ir labojumu 12 standartos apkopojums, kas ir daļa no uzlabojumiem, ko katru gadu izdara Starptautiskajos Grāmatvedības standartos.
- 15. SFPIK Nekustamā īpašuma būvniecības līgumi. Šī interpretācija paskaidro, kurš standarts - 18. SGS vai 11. SGS jāpiemēro attiecīgajos darījumos.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.1 Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums (turpinājums)

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

- Grozījumi 1. SFPS, Starptautisko finanšu pārskatu standartu piemērošana pirmo reizi. Izmaiņas ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk. Grozījumi nav apstiprināti ES.
- 9. SFPS, Finanšu instrumenti 1. daļa: Klasifikācija un novērtēšana. 9. SFPS tika izdots 2009. gada novembrī un aizstāj tās 39. SGS sadaļas, kas attiecas uz finanšu aktīvu klasifikāciju un novērtēšanu. 9. SFPS ir jāpiemēro no 2013. gada 1. janvāra, tiek atļauta arī ātrāka piemērošana. Standarts nav apstiprināts ES. Plāns pašreiz novērtē ieviešanas laiku un izmaiņu ietekmi uz finanšu pārskatiem.
- Grozījumi 24. SGS, Saistīto pušu atklāšana ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk; nav apstiprināts ES.
- Grozījumi 14. SFPS, Maksājumi minimālā finansējuma prasībai. Ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk; nav apstiprināts ES.
- 19. SFPIK, Finanšu saistību dzēšana ar pašu kapitāla instrumentiem. Ir spēkā pārskata periodiem, kuri sākas 2010. gada 1. jūlijā vai vēlāk, nav apstiprināts ES.
- 2010. gada Starptautisko Finanšu Pārskatu Standartu uzlabojumi. Grozījumi ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2011. gada 1. janvārī. Grozījumi nav apstiprināti ES. Plāns pašreiz novērtē ieviešanas laiku un izmaiņu ietekmi uz finanšu pārskatiem.
- Starptautiskais Finanšu pārskatu standarts maziem un vidējiem uzņēmumiem ir patstāvīgs standarts, kas pielāgots mazāku uzņēmumu vajadzībām un iespējām. Standarts izdots 2009. gada jūlijā.

2.2 Procentu un dividenžu ienākumi

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

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

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

2.3 Pirmās dienas peļņas vai zaudējumu atzīšana

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.4 Izdevumi

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

2.5 Finanšu aktīvi

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

Atzīšana/izslēgšana no aktīviem

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

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

Klasifikācija

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

Novērtēšana

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

Patiesās vērtības noteikšana

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.5 Finanšu aktīvi (turpinājums)

(b) Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi

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

(c) Termiņnoguldījumi kredītiestādēs

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

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

2.6 Nodokļu saistības

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

2.7 Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

(a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

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

(b) Darījumi un atlikumi

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

Izmantotie valūtas kursi:

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.8 Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošiem Plāna kontu atlikumiem turētājbankā - AS „SEB banka” - un citiem īstermiņa augsti likvīdiem ieguldījumiem ar sākotnējo termiņu līdz 30 dienām.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

2.9 Plāna daļas

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

Lai nodrošinātu valsts fondēto pensiju shēmas administrēšanas procesu, Plāna līdzekļi tiek izteikti ieguldījumu Plāna dzēšamās daļās (turpmāk – Ieguldījuma Plāna daļas). Plāna daļa ir ieguldījumu Plānā iemaksāto līdzekļu uzskaites vienība, kas tiek izmantota darījumos ar šiem līdzekļiem. 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. Plāna daļas vērtība ir attiecība starp ieguldījumu Plāna līdzekļu vērtību uz aprēķina brīdi un uz aprēķina brīdi reģistrēto ieguldījumu Plāna daļu skaitu. Plāna daļas vērtību lieto ieguldījumu Plāna daļu skaita aprēķināšanai un dzēšanai.

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

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

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

Ieguldījumu Plāna daļas līdzekļu pārvaldītājs dzēš, saņemot no VSAA elektronisku rīkojumu par ieguldījumu Plāna daļu dzēšanu ar norādi par dzēšamo ieguldījumu Plāna daļu skaitu. Plāna daļas var tikt dzēstas, ja dalībnieks iesniedz VSAA attiecīgu iesniegumu par līdzekļu pārvaldītāja vai ieguldījumu Plānu maiņu, tiek sasniegtas pensionēšanās vecums vai VSAA saņem informāciju par shēmas dalībnieka nāvi. Pārskaitāmā summa ir no VSAA saņemtā rīkojumā norādītā dzēšamo 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 Plāna daļu dzēšanas rīkojuma saņemšanas.

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi (turpinājums)

2.10 Atvasinātie finanšu instrumenti

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

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

2.11 Finanšu aktīvu un saistību savstarpējais ieskaits

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

3. Finanšu risku pārvaldīšana

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

Situācija pasaules un Latvijas finanšu tirgos un ekonomikā

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

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

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)

(a) **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 Plāna emisijas prospektā noteikto, kā arī jāatbilst Plānus regulējošo likumu un normatīvo aktu prasībām. Plāna prospektā noteikti ieguldījumu ierobežojumi depozītiem. Vienā kredītiestādē nevar būt noguldīti termiņnoguldījumos vairāk par 10% no neto aktīviem un kopā depozītos nevar būt noguldīti vairāk par 50% no neto aktīviem. Plāna prospektā ir noteikti ierobežojumi ieguldījumiem. Komerccabiedrību parāda vērtspapīros ne vairāk par 10% no neto aktīviem, valsts vērtspapīros ne vairāk par 35% no neto aktīviem.

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

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

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

Cenu svārstību risks – vērtspapīru cenu svārstības tieši ietekmē ieguldītājam piederošo Plāna daļu vērtību. Plāna prospektā noteikts ierobežojums ieguldījumiem akcijās un ieguldījumu fondos, kuri var veikt ieguldījumus kapitāla vērtspapīros vai citos riska ziņā tiem pielīdzināmos finanšu instrumentos 25% 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 iespējamā cenas krituma negatīvo ietekmi.

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

3. Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)

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

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

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

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

4. Informācija par ieguldījumiem

	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	11 489 145	11 964 628
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	1 393 121	1 392 644
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	1 072 697	1 069 284
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	945 664	942 450
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	127 033	126 834
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	320 424	323 360
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	320 424	323 360
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	16 745 231	11 082 569
- Tai skaitā Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri	4 122 467	2 920 515
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	4 122 467	2 920 515
- Tai skaitā Komercsabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu	683 737	2 165 673
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	683 737	904 213
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	-	1 261 460
- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās	11 939 027	5 996 381
<i>-t.sk.Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>	107 980	108 673
<i>-t.sk.Ieguldījumi pārējās valstīs</i>	11 831 047	5 887 708
Kopā ieguldījumu portfelis	29 627 497	24 439 841

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

4. Informācija par ieguldījumiem (turpinājums)

Visi vērtspapīri ieguldījumu portfelī ir fondu biržās tirgoti vērtspapīri.

Līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu patiesā vērtība 2010. gada 30. jūnijā ir 1 614 443 LVL (31.12.2009. – 1 440 229 LVL). Patiesās vērtības aprēķināšanai tika izmantotas līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu tirgus cenas uz pārskata datumu.

Terminnoguldījumu patiesā vērtība 2010. gada 30. jūnijā sastāda 12 058 874 LVL (31.12.2009. – 12 450 487 LVL). Patiesās vērtības aprēķinos tika izmantotas 2010. gada 30. jūnijā un 2009. gada 31. decembrī esošās Latvijas banku vidējās svērtās terminnoguldījumu procentu likmes.

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
Parāda vērtspapīri						
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 11/Feb/2011	Latvija	450 000	LVL	423 884	440 678	1.44%
Latvijas Republika 18/Feb/2011	Latvija	600 000	LVL	568 145	587 189	1.92%
Latvijas Republika 18/Mar/2011	Latvija	347 800	LVL	340 299	339 496	1.11%
Latvijas Republika 25/Feb/2011	Latvija	125 000	LVL	118 989	122 252	0.40%
Latvijas Republika 5 % 03/Nov/2011	Latvija	136 600	LVL	135 560	140 882	0.46%
Latvijas Republika 5.875% 23/Apr/2013	Latvija	1 200 000	LVL	1 193 253	1 197 400	3.91%
Latvijas Republika 6% 26/Feb/2012	Latvija	650 000	LVL	653 497	672 201	2.19%
Latvijas Republika 06/Aug/2010	Latvija	623 700	LVL	607 982	622 369	2.03%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				4 041 609	4 122 467	13.46%
<u>Komerccabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u>						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Elko Grupa 10% 29/Nov/2010	Latvija	119 000	EUR	84 069	83 654	0.27%
GE Money Bank LIBOR (6) 01/Oct/2011	Latvija	214 300	EUR	152 200	148 669	0.49%
GE Money Bank RIGIBOR (6) 10/01/2011	Latvija	43 000	LVL	42 655	42 283	0.14%
LHZB 5.25% 15/Aug/2013	Latvija	10 000	LVL	10 004	9 445	0.03%
LHZB 5.70% 15/Feb/2011	Latvija	104 500	EUR	73 458	74 384	0.24%
LHZB EURIBOR (6) 15/Feb/2012	Latvija	21 100	EUR	13 898	14 048	0.05%
LHZB LIBOR (6) 15/Aug/2011	Latvija	27 900	USD	15 965	15 531	0.05%
LHZB RIGIBOR (6) 15/Aug/2010	Latvija	92 000	LVL	92 132	92 690	0.30%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	90 000	EUR	60 406	59 846	0.20%
PrivatBank EURIBOR (6) 15/Dec/2011	Latvija	49 700	EUR	34 326	33 171	0.11%
SIA Acme Corporation 30/Apr/2013	Latvija	193 662	EUR	33 945	16 972	0.06%
Trasta Komerccbanka EURIBOR (3) 01/Dec/2012	Latvija	135 000	EUR	94 893	93 044	0.30%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				707 951	683 737	2.24%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/ nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
<u>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</u>						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
SIF Nekustamā īpašuma fonds	Latvija	117 612	EUR	97 806	107 980	0.35%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				97 806	107 980	0.35%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Aviva European Convergence Equity Fund	Luksemburga	1 207	EUR	250 178	221 078	0.72%
BlueBay Investment Grade Bond Fund (IC)	Luksemburga	8 725	EUR	809 631	823 310	2.69%
ComStage MSCI World TRN ETF	Vācija	37 693	EUR	517 617	549 684	1.79%
DWS Russia Equity Fund	Luksemburga	2 065	EUR	285 761	276 136	0.90%
GAM Star Asian Equity Fund	Lielbritānija	29 631	EUR	270 723	266 955	0.87%
Global Advantage Emerging Markets HV Fund	Luksemburga	136	EUR	165 442	154 439	0.50%
JB Absolute Return Bond Fund Corporate	Luksemburga	2 446	EUR	216 722	223 509	0.73%
JB Absolute Return Bond Fund Plus EUR	Luksemburga	10 513	EUR	902 395	911 998	2.98%
JP Morgan Highbridge Market Neutral Fund	Luksemburga	3 819	EUR	295 880	286 673	0.94%
Lyxor MSCI World ETF	Luksemburga	12 478	EUR	748 018	764 708	2.50%
Muzinich Transatlanticyield Global High Yield Bond Fund	Īrija	2 050	EUR	295 880	291 254	0.95%
SEB Asset Selection Opportunistic Fund	Luksemburga	6 209	EUR	439 175	440 739	1.44%
SEB Corporate Bond Fund	Luksemburga	258 738	EUR	237 668	237 723	0.78%
SEB Credit Opportunity Fund Acc	Luksemburga	3 180	EUR	223 492	265 933	0.87%
SEB Eastern Europe Bond Fund	Igaunija	132 140	EUR	928 685	1 007 595	3.29%
SEB Eastern Europe ex Russia Fund	Luksemburga	110 130	EUR	212 130	196 246	0.64%
SEB Key Hedge Fund (IC)	Luksemburga	16 018	EUR	1 145 184	1 162 126	3.79%
SEB Key Recovery Fund (IC)	Luksemburga	6 678	EUR	438 831	434 137	1.42%
SEB Russia Fund	Luksemburga	28 239	EUR	191 694	197 007	0.64%
Schroder EUR Corporate Bond Fund IC	Luksemburga	58 008	EUR	673 816	667 371	2.18%
Schroder ISF Emerging Europe Debt Fund	Luksemburga	86 767	EUR	1 162 196	1 173 264	3.83%
Schroders Commodity Fund IC	Luksemburga	1 517	EUR	118 046	115 091	0.38%
Tiberius Commodity Alpha Fund	Luksemburga	3 397	EUR	180 475	185 344	0.60%
Vontobel Eastern European Bond Fund db x-trackers MSCI World TRN Index ETF EUR	Vācija	12 040	EUR	184 835	175 158	0.57%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				11 668 964	11 831 047	38.62%
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				16 516 330	16 745 231	54.67%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
<u>Parāda vērtspapīri</u>						
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 12 mēn. 01/04/2010	Latvija	183 700	LVL	167 073	180 255	0.71%
Latvijas Republika 12 mēn. 14/05/2010	Latvija	994 800	LVL	886 620	963 720	3.80%
Latvijas Republika 12 mēn. 15/01/2010	Latvija	259 500	LVL	240 808	259 212	1.02%
Latvijas Republika 12 mēn. 16/04/2010	Latvija	302 000	LVL	273 175	295 371	1.17%
Latvijas Republika 12 mēn. 21/05/2010	Latvija	499 800	LVL	444 386	483 366	1.91%
Latvijas Republika 3.3750 % 04/02/2010	Latvija	382 000	LVL	370 751	386 431	1.53%
Latvijas Republika 5 % 03/11/2011	Latvija	136 600	LVL	135 560	120 064	0.47%
Latvijas Republika 6 mēn. 04/06/2010	Latvija	240 800	LVL	228 549	232 096	0.92%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				2 746 922	2 920 515	11.53%
<u>Komerccabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</u>						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Baltikums LIBOR (3) 02/02/2010	Latvija	158 000	EUR	110 922	110 456	0.43%
Elko Grupa 10% 29/11/2010	Latvija	119 000	EUR	84 069	83 647	0.33%
GE Money Bank LIBOR (6) 01/10/2011	Latvija	214 300	EUR	152 200	148 698	0.59%
GE Money Bank RIGIBOR (6) 10/01/2011	Latvija	43 000	LVL	42 655	48 175	0.19%
LHZB 5.25% 15/08/2013	Latvija	10 000	LVL	10 004	7 887	0.03%
LHZB 5.70% 15/02/2011	Latvija	104 500	EUR	73 458	73 888	0.29%
LHZB EURIBOR (6) 15/02/2012	Latvija	21 100	EUR	13 898	13 465	0.05%
LHZB LIBOR (6) 15/08/2011	Latvija	27 900	USD	13 625	12 828	0.05%
LHZB RIGIBOR (6) 15/08/2010	Latvija	92 000	LVL	92 132	98 237	0.39%
Latvijas Krājbanka LIBOR (6) 31/01/2010	Latvija	88 200	EUR	61 568	59 662	0.24%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	90 000	EUR	60 406	58 872	0.23%
PrivatBank EURIBOR (6) 15/12/2011	Latvija	49 700	EUR	34 326	33 181	0.13%
PrivatBank LIBOR (6) 15/05/2010	Latvija	65 000	EUR	45 691	44 727	0.18%
SIA Acme Corporation 30/04/2013	Latvija	193 662	EUR	33 945	16 972	0.07%
Trasta Komercbanka EURIBOR (3) 01/12/2012	Latvija	135 000	EUR	94 893	93 518	0.37%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				923 792	904 213	3.57%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaits/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
ABC Group EURIBOR (6) 18/06/2010	Igaunija	112 000	EUR	78 714	70 689	0.28%
DnB NOR Banka ASA RIGIBOR (3) 09/01/2010	Norvēģija	76 000	LVL	76 164	78 295	0.31%
DnB NORD bankas 23/04/2010	Lietuva	430 000	LVL	399 797	413 025	1.63%
Nordea Bank 20/04/2010	Zviedrija	565 000	LVL	530 298	545 586	2.15%
Societe Generale 13.25% 22/04/2010	Francija	150 000	LVL	150 000	153 865	0.61%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				<i>1 234 973</i>	<i>1 261 460</i>	<i>4.98%</i>
<u>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</u>						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
SIF Nekustamā īpašuma fonds	Latvija	130 680	USD	109 800	108 673	0.43%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				<i>109 800</i>	<i>108 673</i>	<i>0.43%</i>
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
BlueBay Investment Grade Bond Fund (IC)	Luksemburga	1 644	EUR	148 995	151 440	0.60%
ComStage MSCI World TRN ETF	Vācija	37 693	EUR	517 617	518 425	2.05%
JB Absolute Return Bond Fund Corporate	Luksemburga	2 446	EUR	216 722	217 786	0.86%
M&G European Corporate Bond Fund	Lielbritānija	15 322	EUR	144 009	145 838	0.57%
Morgan Stanley Euro Corporate Bond Fund	Luksemburga	5 665	EUR	144 479	145 433	0.57%
SEB Asia Fund ex. Japan	Luksemburga	21 250	EUR	70 280	76 255	0.30%
SEB Asset Selection Fund	Luksemburga	74 891	EUR	672 251	731 232	2.89%
SEB Corporate Bond Fund	Luksemburga	72 978	EUR	64 307	65 148	0.26%
SEB Credit Opportunity Fund Acc	Luksemburga	3 180	EUR	223 492	250 289	0.99%
SEB Eastern Europe Bond Fund	Luksemburga	132 140	EUR	928 685	929 056	3.67%
SEB Emerging Markets Fund	Luksemburga	67 170	EUR	86 023	87 478	0.35%
SEB Key Hedge Fund (IC)	Luksemburga	13 543	EUR	964 353	967 978	3.82%
SEB Key Recovery Fund (IC)	Luksemburga	620	EUR	42 168	38 878	0.15%
SEB Russia Fund	Luksemburga	22 467	EUR	136 344	139 407	0.55%
Schroder EUR Corporate Bond Fund IC	Luksemburga	13 227	EUR	148 860	150 500	0.59%
Schroder ISF Emerging Europe Debt Fund	Luksemburga	50 061	EUR	666 367	664 256	2.62%
Schroders Commodity Fund IC	Luksemburga	1 517	EUR	118 046	127 139	0.50%
db x-trackers MSCI World TRN Index ETF EUR	Vācija	35 074	EUR	449 619	481 170	1.90%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				<i>5 742 617</i>	<i>5 887 708</i>	<i>23.24%</i>
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				<u>10 758 104</u>	<u>11 082 569</u>	<u>43.75%</u>

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

6. Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 3.5% 02/12/2015	Latvija	110 000	LVL	83 101	88 724	0.29%
Latvijas Republika 5 % 03/11/2011	Latvija	138 500	LVL	115 216	130 523	0.43%
Latvijas Republika 5.125% 14/02/2013	Latvija	462 000	LVL	406 063	426 315	1.39%
Latvijas Republika 5.625% 10/08/2018	Latvija	88 200	LVL	85 141	86 330	0.28%
Latvijas Republika 5.5% 05/03/2018	Latvija	242 000	EUR	156 602	158 749	0.52%
Latvijas Republika obligācija 2/04/2014	Latvija	52 600	LVL	58 060	55 023	0.18%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				904 183	945 664	3.09%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Vācija 5% 4/Jul/2012	Vācija	5 000	EUR	3 883	3 767	0.01%
Lietuvas Republika 10/Feb/2016	Lietuva	124 000	EUR	73 361	75 669	0.25%
Lietuvas Republika 5.875% 10/May/2012	Lietuva	8 000	EUR	6 303	5 808	0.02%
Polijas Republika 15/Apr/2020	Polija	41 000	EUR	30 502	29 627	0.10%
Polija 6.25% 3/Jul/2012	Polija	20 000	USD	12 802	12 162	0.04%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				126 851	127 033	0.42%
Komercesabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
LHZB 5.25% 15/08/2013	Latvija	11 100	LVL	11 093	11 248	0.04%
LHZB ķīlu zīme 15/08/2012	Latvija	8 200	LVL	8 727	8 500	0.03%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	439 000	EUR	283 712	300 676	0.98%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				303 532	320 424	1.05%
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				1 334 566	1 393 121	4.56%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

6. Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi (turpinājums)

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Skaitis/nomināls	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
				LVL	LVL	%
Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
Latvijas Republika 3.5% 02/12/2015	Latvija	110 000	LVL	83 101	85 290	0.34%
Latvijas Republika 5 % 03/11/2011	Latvija	138 500	LVL	115 216	122 856	0.49%
Latvijas Republika 5.125% 14/02/2013	Latvija	462 000	LVL	406 063	431 248	1.70%
Latvijas Republika 5.625% 10/08/2018	Latvija	88 200	LVL	85 141	83 757	0.33%
Latvijas Republika 5.5% 05/03/2018	Latvija	242 000	EUR	156 602	162 810	0.64%
Latvijas Republika obligācija 2/04/2014	Latvija	52 600	LVL	58 060	56 489	0.22%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				904 183	942 450	3.72%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i>						
Lietuvas Republika 10/02/2016	Lietuva	124 000	EUR	73 361	76 446	0.30%
Lietuvas Republika 5.875% 10/05/2012	Lietuva	8 000	EUR	6 303	6 000	0.02%
Polijas Republika 15/04/2020	Polija	41 000	EUR	30 502	30 254	0.12%
Polijas Republikas obligācija 3/07/2012	Polija	20 000	USD	10 926	10 441	0.04%
Vācijas Republikas obligācija 4/07/2012	Vācija	5 000	EUR	3 883	3 693	0.02%
<i>Ieguldījumi pārējās valstīs kopā:</i>				124 975	126 834	0.50%
Komersabiedrību parāda vērtspapīri ar fiksētu ienākumu						
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i>						
LHZB 5.25% 15/08/2013	Latvija	11 100	LVL	11 093	11 238	0.05%
LHZB ķīlu zīme 15/08/2012	Latvija	8 200	LVL	8 727	8 524	0.03%
Parex Banka 5.625% 05/05/2011	Latvija	439 000	EUR	283 712	303 598	1.20%
<i>Ieguldījumi Latvijas Republikā kopā:</i>				303 532	323 360	1.28%
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				1 332 690	1 392 644	5.50%

7. Termiņnoguldījumi

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība	Uzkrātie procenti	Uzskaites vērtība	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem
			LVL	LVL	LVL	%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs						
A/S SEB banka	Latvija	LVL	2 465 099	273 690	2 738 790	8.94%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	1 382 821	5 870	1 388 691	4.53%
A/S Danske Banka	Latvija	LVL	430 535	76 946	507 481	1.66%
VAS LHZB	Latvija	LVL	2 658 272	76 841	2 735 113	8.93%
A/S Swedbank	Latvija	LVL	2 874 191	78 727	2 952 918	9.64%
A/S GE Money Bank	Latvija	LVL	985 000	181 152	1 166 152	3.81%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:			10 795 919	693 226	11 489 145	37.51%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

7. Termiņnoguldījumi (turpinājums)

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

Vērtspapīru grupējums/ emitents	Emitenta reģistrācijas valsts	Ieguldījuma valūta	Iegādes vērtība LVL	Uzkrātie procenti LVL	Uzskaites vērtība LVL	Uzskaites vērtība pret neto aktīviem %
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs						
A/S SEB banka	Latvija	LVL	1 976 307	191 374	2 167 681	8.56%
A/S DnB NORD Banka	Latvija	LVL	2 132 000	32 801	2 164 801	8.54%
A/S Danske Banka	Latvija	LVL	1 788 535	139 365	1 927 900	7.61%
VAS LHZB	Latvija	LVL	324 162	38 188	362 350	1.43%
A/S Swedbank	Latvija	LVL	2 013 837	159 112	2 172 949	8.58%
A/S GE Money Bank	Latvija	LVL	1 815 000	231 488	2 046 488	8.08%
NORDEA Bank	Latvija	LVL	1 040 000	82 459	1 122 459	4.43%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs kopā:			11 089 840	874 788	11 964 628	47.23%

8. Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm

	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Norēķinu kots Turētājbankā - A/S "SEB banka"	<u>1 050 774</u>	<u>925 159</u>

9. Atvasinātie finanšu instrumenti

Uz 2010. gada 30. jūniju nebija noslēgts neviens nākotnes līgums (31.12.2009. – nebija noslēgts neviens nākotnes līgums).

10. Uzkrātie izdevumi

	30.06.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Atlīdzība pārvaldītājam – SEB Wealth Management	(33 659)	(29 945)
Atlīdzība turētājbankai – SEB banka	(4 590)	(3 884)
	<u>(38 249)</u>	<u>(33 829)</u>

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

11. Finanšu aktīvu un finanšu saistību sadalījums pēc valūtām

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

	LVL	USD	EUR	Kopā
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	4 266 885	15 531	12 462 815	16 745 231
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	806 663	12 162	574 296	1 393 121
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	11 489 145	-	-	11 489 145
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 050 768	-	6	1 050 774
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(38 249)	-	-	(38 249)
Neto aktīvi kopā	17 575 212	27 693	13 037 117	30 640 022
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	57.36%	0.09%	42.55%	100.00%

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

	LVL	USD	EUR	Kopā
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	4 265 585	121 501	6 695 483	11 082 569
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	799 402	10 440	582 802	1 392 644
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	11 964 628	-	-	11 964 628
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	925 159	-	-	925 159
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(33 829)	-	-	(33 829)
Neto aktīvi kopā	17 920 945	131 941	7 278 285	25 331 171
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	70.75%	0.52%	28.73%	100.00%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

12. Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra

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

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

	Uz pieprasījumu	Līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	11 939 027	2 464 840	2 341 364	-	16 745 231
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	300 677	653 345	439 099	1 393 121
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	8 845 119	2 644 026	-	11 489 145
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	1 050 774	-	-	-	1 050 774
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(38 249)	-	-	-	(38 249)
Neto aktīvi kopā	12 951 552	11 610 636	5 638 735	439 099	30 640 022
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	42.28%	37.89%	18.40%	1.43%	100.00%

(b) Finanšu aktīvu un finanšu saistību termiņstruktūra (likviditāte) uz 2009. 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 peļņā vai zaudējumos	5 996 381	4 458 639	627 549	-	11 082 569
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	954 087	438 557	1 392 644
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	8 380 485	3 584 143	-	11 964 628
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	925 159	-	-	-	925 159
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(33 829)	-	-	-	(33 829)
Neto aktīvi kopā	6 887 711	12 839 124	5 165 779	438 557	25 331 171
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	27.19%	50.69%	20.39%	1.73%	100.00%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

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

	Bez procentiem	Līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	11 939 026	2 769 303	2 036 902	-	16 745 231
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	300 676	653 345	439 100	1 393 121
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	8 845 119	2 644 026	-	11 489 145
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	1 050 774	-	-	1 050 774
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(38 249)	-	-	-	(38 249)
Neto aktīvi kopā	11 900 777	12 965 872	5 334 273	439 100	30 640 022
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	38.84%	42.32%	17.41%	1.43%	100.00%

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

	Bez procentiem	Līdz 1 gadam	1 – 5 gadi	5 gadi un vairāk	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	5 996 381	4 808 504	277 684	-	11 082 569
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	-	-	954 087	438 557	1 392 644
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	-	8 409 530	3 555 098	-	11 964 628
Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm	-	925 159	-	-	925 159
Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi	(33 829)	-	-	-	(33 829)
Neto aktīvi kopā	5 962 552	14 143 193	4 786 869	438 557	25 331 171
Tīrā pozīcija % no neto aktīviem	23.54%	55.83%	18.90%	1.73%	100.00%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

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

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

	LVL	USD	EUR
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi			
<i>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	9.06%	4.83%	8.39%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	7.06%	-	-

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

	LVL	USD	EUR
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi			
<i>Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i>	8.80%	4.83%	8.38%
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	12.24%	-	-

14. Patiesās vērtības hierarhija

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

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

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

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

	30.06.2010.			Kopā LVL
	1. līmenis LVL	2. līmenis LVL	3. līmenis LVL	
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>	4 806 204	-	-	4 806 204
<i>- Tai skaitā ieguldījumi fondu apliecībās</i>	11 939 027	-	-	11 939 027

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

14. Patiesās vērtības hierarhija (turpinājums)

	31.12.2009.			Kopā LVL
	1. līmenis LVL	2. līmenis LVL	3. līmenis LVL	
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
- <i>Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>	5 086 188	-	-	5 086 188
- <i>Tai skaitā ieguldījumi fondu apliecībās</i>	5 996 381	-	-	5 996 381

15. Finanšu aktīvu jūtīguma analīze

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

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

(a) Finanšu aktīvu jūtīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2010. gada 30. jūniju

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

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata perioda peļņu	Ietekme uz pārskata perioda peļņu
			-10% LVL	+10% LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
- <i>Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	523 788	(52 379)	52 379
	USD	15 531	(1 553)	1 553
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				
	EUR	574 297	(57 430)	57 430
	USD	12 162	(1 216)	1 216
		1 125 778	(112 578)	112 578

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

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

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

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata perioda peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata perioda peļņu
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Baltija	1 115 576	(5 354)	5 354
	Rietumeiropa	10 823 451	(53 045)	53 045
		11 939 027	(58 399)	58 399

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

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

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata perioda peļņu	Ietekme uz pārskata perioda peļņu
		LVL	-1%% LVL	+1%% LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	LVL	4 131 912	53 198	(50 914)
	EUR	234 856	1 462	(1 444)
		4 366 768	54 660	(52 358)

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

(d) *Finanšu aktīvu jūtīgums uz valūtas kursu svārstībām uz 2009. gada 31. decembri*

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

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	-10% LVL	+10% LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	EUR	807 776	(80 778)	80 778
	USD	12 828	(1 283)	1 283
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi				
	EUR	582 801	(58 280)	58 280
	USD	10 441	(1 044)	1 044
		1 413 845	(141 385)	141 385

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

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

	Ieguldījuma reģions	Uzskaites vērtība	Negatīvā ietekme uz pārskata gada peļņu	Pozitīvā ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās</i>				
	Baltija	108 673	(2 066)	2 066
	Rietumeiropa	5 887 708	(63 545)	63 545
		5 996 381	(65 611)	65 611

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

15. Finanšu aktīvu jūtīguma analīze (turpinājums)

(f) Finanšu aktīvu jūtīgums uz procentu likmju svārstībām uz 2009. gada 31. decembri

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

	Ieguldījuma valūta	Uzskaites vērtība	Ietekme uz pārskata gada peļņu	Ietekme uz pārskata gada peļņu
		LVL	-1%% LVL	+1%% LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos				
<i>- Tai skaitā parāda vērtspapīri ar fiksētu un mainīgu ienākumu</i>				
	LVL	4 040 879	15 950	(10 250)
	EUR	233 381	2 461	(2 419)
		4 274 260	18 411	(12 669)

16. Ieguldījumu kustības pārskats

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

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Pieaugums pārskata periodā	Samazi- nājums pārskata periodā	Pārvēr- tēšana pārskata periodā	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	11 082 569	12 415 089	(6 955 282)	202 855	16 745 231
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	1 392 644	-	-	477	1 393 121
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	11 964 628	8 641 012	(9 116 495)	-	11 489 145
	24 439 841	21 056 101	(16 071 777)	203 332	29 627 497

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

16. Ieguldījumu kustības pārskats (turpinājums)

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

	Uzskaites vērtība pārskata perioda sākumā	Pieaugums pārskata periodā	Samazi- nājums pārskata periodā	Pārvēr- tēšana pārskata periodā	Uzskaites vērtība pārskata perioda beigās
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos	7 868 689	4 164 043	(2 921 679)	353 973	9 465 026
Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi	1 011 212	337 658	-	3 879	1 352 749
Termiņnoguldījumi kredītiestādēs	8 181 160	5 300 000	(2 464 931)	-	11 016 229
Atvasinātie finanšu instrumenti	(79 024)	-	-	137 105	58 081
	16 982 037	9 801 701	(5 386 610)	494 957	21 892 085

17. Nerealizētais ieguldījumu vērtības pieaugums, neto

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	71 469	412 323
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	131 863	(54 471)
Nākotnes valūtas līgumu pārvērtēšanas rezultāts	-	137 105
	203 332	494 957

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

Valsts un komercsabiedrību parāda vērtspapīri	117 525	(32 954)
Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu	43 883	3 505
	161 408	(29 449)

19. Plāna darbības rādītāju dinamika

	30.06.2010.	31.12.2009.	30.06.2009.
Neto aktīvu vērtības izmaiņa (Ls)	5 308 851	2 749 697	5 197 046
Plāna daļu skaits	21 895 876	18 572 133	17 470 910
Plāna daļas vērtība	1.3993513	1.3639344	1.2925184
Plāna gada ienesīgums	2.60%	5.53%	4.57%

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

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

20. Darījumi ar saistītām personām

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

Pārskata periodā Plāns veica šādus darījumus ar saistītajām pusēm:

(a) Darījumi ar SEB Wealth Management IPAS

	6 mēnešu periods līdz 2010.gada 30. jūnijam LVL	6 mēnešu periods līdz 2009.gada 30. jūnijam LVL
Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam	(185 435)	(137 120)
	<u>(185 435)</u>	<u>(137 120)</u>

(b) Darījumi ar Turētājbanku – AS SEB banka:

Atlīdzība turētājbankai	(26 232)	(18 698)
Procentu ienākumi no termiņnoguldījumiem un prasībām pret kredītiestādi	14 147	50 527
	<u>(12 085)</u>	<u>31 829</u>

Visi vērtspapīri tiek glabāti Turētājbankas A/S "SEB banka" kontos. 2010. gada 30. jūnijā Turētājbankā izvietotie termiņnoguldījumi sastāda 2 738 790 LVL (31.12.2009. – 2 167 681 LVL).

21. Informācija par aktīvu atsavināšanas ierobežojumiem

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

22. Plāna aktīvu iekļāšana un apgrūtinājumi

Plāna aktīvi nav iekļāti vai kā citādi apgrūtināti.

23. Notikumi pēc pārskata gada beigām

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