

Управление Рижского свободного порта

Обобщенная финансовая отчетность за 2018 год

Рига, 2019

** Данный вариант финансовой отчетности является переводом с оригинала, который был подготовлен на латышском языке. Все усилия были приложены к тому, чтобы обеспечить точность передачи содержания оригинала в этом переводе. Однако по всем вопросам интерпретации информации оригинальная языковая версия финансовой отчетности имеет приоритет над данным переводом.*

СОДЕРЖАНИЕ

	СТРАНИЦА
ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ	3
ОБОБЩЁННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ:	
БАЛАНС	4 - 5
ОТЧЕТ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ	6
ПРИМЕЧАНИЕ К ОБОБЩЁННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	7



KPMG Baltics AS
Vesetas iela 7,
Rīga, LV-1013
Latvija

Tālrunis +371 67038000
Fakss +371 67038002
kpmg.com/lv

Аудиторское заключение независимых аудиторов об обобщенной финансовой отчетности

Правлению Управления Рижского Свободного порта

Мнение

Обобщенная финансовая отчетность, состоящая из обобщенного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года, обобщенного отчета о прибыли или убытке за год, закончившийся на указанную дату, и соответствующего примечания, подготовлена на основе проаудированной финансовой отчетности Рижского Свободного порта (далее именуемого «Компания») за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

По нашему мнению, данная обобщенная финансовая отчетность соответствует во всех существенных отношениях указанной финансовой отчетности с учетом принципов, изложенных в примечании 1.

Обобщенная финансовая отчетность

Обобщенная финансовая отчетность не содержит всех раскрытий, требуемых с законом Латвийской Республики "О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах". Ознакомление с обобщенной финансовой отчетностью и нашим заключением не заменяет ознакомление с проаудированной финансовой отчетностью и нашим заключением.

Проаудированная финансовая отчетность и наше заключение

В нашем заключении, датированном 17 июня 2019 года, мы выразили немодифицированное мнение о проаудированной финансовой отчетности.

Ответственность руководства за обобщенную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку обобщенной финансовой отчетности в соответствии с принципами, изложенными в примечании 1.

Ответственность аудиторов

Наша ответственность заключается в выражении мнения о соответствии обобщенной финансовой отчетности во всех существенных аспектах проаудированной финансовой отчетности на основе наших процедур, проведенных в соответствии с Международным стандартом аудита (МСА) 810 (пересмотренным) «Задания по составлению отчета об обобщенной финансовой отчетности».

AS KPMG Baltics
Лицензия №55

Армине Мовсисян
Председатель Правления
Рига, Латвия

Инга Липшане
Присяжный ревизор
Сертификат № 112

28 июня 2019 года

УПРАВЛЕНИЕ РИЖСКОГО СВОБОДНОГО ПОРТА
 Рег. No.90000512408, Бульвар Калпака 12, Рига, Латвия
 ОБОБЩЁННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 ГОД

БАЛАНС НА 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА

АКТИВЫ	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Долгосрочные вложения		
Нематериальные вложения		
Нематериальные вложения	113,937	173,616
Итого нематериальные вложения	<u>113,937</u>	<u>173,616</u>
Основные средства		
Земельные участки, здания и строения	396,177,235	355,126,812
Долгосрочные вложения в арендованные основные средства	8,996	13,494
Оборудование и машины	1,682,089	1,897,059
Прочие основные средства и инвентарь	833,022	1,221,274
Создание основных средств и расходы по незавершенному строительству	2,157,008	9,596,573
Авансовые платежи за основные средства	15,726,846	18,024,883
Итого основные средства	<u>416,585,196</u>	<u>385,880,095</u>
Долгосрочные финансовые вложения		
Долевое участие в капитале дочерних предприятий	22,859,110	27,913,380
Итого долгосрочные финансовые вложения	<u>22,859,110</u>	<u>27,913,380</u>
Итого долгосрочные вложения	<u>439,558,243</u>	<u>413,967,091</u>
Оборотные средства		
Запасы		
Сырье и расходные материалы	129,924	133,596
Авансовые платежи за товары	707	911
Итого запасы	<u>130,631</u>	<u>134,507</u>
Дебиторы		
Задолженность заказчиков и покупателей	2,814,649	1,972,245
Задолженность дочерних предприятий	10,978	16,607
Прочие дебиторы	318,221	350,329
Расходы будущих периодов	153,550	202,351
Накопленная задолженность	9,978	15,883
Итого дебиторы	<u>3,307,376</u>	<u>2,557,415</u>
Денежные средства	3,487,217	9,404,309
Итого оборотные средства	<u>6,925,224</u>	<u>12,096,231</u>
ИТОГО АКТИВЫ	<u>446,483,467</u>	<u>426,063,322</u>

Примечание №1 является неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

От имени Управления Рижского свободного порта 28 июня 2019 года обобщенную финансовую отчетность подписали:



 Ансис Зельцинш
 Управляющий



 Санта Шведа
 Главный бухгалтер

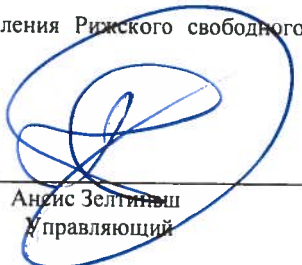
УПРАВЛЕНИЕ РИЖСКОГО СВОБОДНОГО ПОРТА
 Рег. No.90000512408, Бульвар Калпака 12, Рига, Латвия
 ОБОБЩЁННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 ГОД

БАЛАНС НА 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА


СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Собственный капитал		
Резерв переоценки долгосрочных инвестиций	1,007,038	1,007,038
Резервы:		
а) резервы согласно законодательству	173,456,480	164,320,860
б) прочие резервы	107,401,978	107,401,978
Превышение доходов отчётного года над расходами	8,371,445	9,135,620
Итого собственный капитал	290,236,941	281,865,496
Накопления	5,287,019	4,866,440
Обязательства		
Долгосрочные обязательства		
Займы в кредитных учреждениях	66,339,810	52,787,192
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	210,853	210,853
Доходы будущих периодов	71,077,236	73,621,205
Итого долгосрочные обязательства	137,627,899	126,619,250
Краткосрочные обязательства		
Займы в кредитных учреждениях	5,447,382	5,213,007
Полученные авансы от покупателей	10,908	9,226
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2,301,566	1,829,613
Налоги и платежи обязательного государственного социального страхования	342,223	325,880
Прочие кредиторы	746,984	833,364
Доходы будущих периодов	2,341,206	1,696,571
Накопленные обязательства	2,141,339	2,804,475
Итого краткосрочные обязательства	13,331,608	12,712,136
Итого обязательства	150,959,507	139,331,386
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	446,483,467	426,063,322

Примечание №1 является неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

От имени Управления Рижского свободного порта 28 июня 2019 года обобщенную финансовую отчетность подписали:



 Андрис Зелгиньш
 Управляющий



 Санта Шведа
 Главный бухгалтер

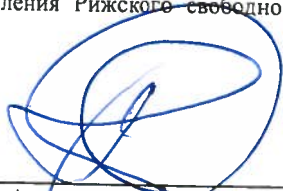
УПРАВЛЕНИЕ РИЖСКОГО СВОБОДНОГО ПОРТА
Reg. No.90000512408, Бульвар Калпака 12, Рига, Латвия
ОБОБЩЁННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 ГОД

ОТЧЕТ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ЗА 2018 ГОД

	2018 EUR	2017 EUR
Доходы от основной деятельности	47,490,783	44,006,182
Себестоимость предоставленных услуг	(29,541,595)	(28,771,522)
Брутто превышение доходов над расходами	17,949,188	15,234,660
Административные расходы	(7,897,854)	(7,690,326)
Прочие доходы от хозяйственной деятельности	2,134,914	2,672,742
Прочие расходы от хозяйственной деятельности	(2,827,390)	(236,705)
Процентные платежи и прочие расходы	(987,413)	(844,751)
Превышение доходов отчётного года над расходами	8,371,445	9,135,620

Примечание №1 является неотъемлемой составной частью данной финансовой отчетности.

От имени Управления Рижского свободного порта 28 июня 2019 года обобщенную финансовую отчетность подписали:



Андрис Зелтиньш
Управляющий

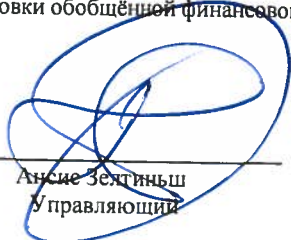


Санта Шведа
Главный бухгалтер

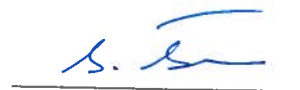
ПРИМЕЧАНИЕ К ОБОБЩЁННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Примечание №1 ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ОБОБЩЁННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная обобщённая финансовая отчетность за 2018 год подготовлена по решению руководства Управления Рижского свободного порта и предназначена для предоставления различным учреждениям и другим пользователям. Данная обобщённая финансовая отчетность состоит из баланса на 31 декабря 2018 года и отчета о доходах и расходах за 2018 год. Полная версия финансовой отчетности Управления Рижского свободного порта за 2018 год подготовлена в соответствии с законом Латвийской Республики "О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах". Руководство считает, что принципы подготовки обобщённой финансовой отчетности соответствуют его предназначению.



Ансис Зелтинш
Управляющий



Санта Шведа
Главный бухгалтер

28 июнь 2019 года