



AKCIJU SABIEDRĪBA „Baltic RE Group”
(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40103716434)

**NEREVIDĒTS STARPPERIODA SAĪSINĀTAIS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2018.GADA 6 MĒNEŠIEM**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR EIROPAS SAVIENĪBĀ PIENĒMTAJIEM STARPTAUTISKAJIEM
FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM**

Rīga, 2018



Saturs

Vispārēja informācija	3
Vadības ziņojums	6
Paziņojums par vadības atbildību	9
Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats	10
Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	10
Starpperioda saīsinātais konsolidētais visaptverošo ienākumu pārskats	11
Starpperioda saīsinātais konsolidētais naudas plūsmas pārskats	12
Starpperioda saīsinātais konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13
Starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums	14
1. Vispārēja informācija	14
2. Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes	14
3. Izmaiņas grāmatvedības principos un informācijas sniegšanā	14
4. Grāmatvedības vērtējumi, aplēses un pieņēmumi	17
5. Finanšu risku pārvaldība un finanšu instrumenti	17
5.1. Finanšu riska faktori	17
5.2. Patiesās vērtības novērtējums	17
6. Konsolidācijas grupas sastāvs	18
7. Ieguldījuma īpašumi	18
8. Akciju kapitāls	19
9. Aizņēmumi	19
10. Notikumi pēc pārskata perioda beigām	21



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Vispārēja informācija

Koncerna mātes sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība „Baltic RE Group”
Koncerna mātes sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103716434 Rīgā, 2013.gada 2.oktobrī
Juridiskā adrese	Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija
Mājas lapa	www.balticregroup.com
Valde	<p>Valde ir AS „Baltic RE Group” izpildstruktūra, kas pārvalda un pārstāv Koncerna mātes sabiedrību. Tā ir atbildīga par Koncerna mātes sabiedrības komercdarbību, kā arī grāmatvedību un atbilstību likumiem un normatīviem aktiem. Valde administrē AS „Baltic RE Group” nekustamo īpašumu un rīkojas ar tās līdzekļiem atbilstoši likumu prasībām, Statūtiem un Akcionāru sapulces un Padomes lēmumiem.</p> <p>AS „Baltic RE Group” Statūti reglamentē Valdes sastāva noteikšanas un ievēlēšanas kārtību, tās funkcijas, pārstāvēšanas kārtību un lēmumu pieņemšanas procesu. Valdes nolikums nosaka Valdes tiesības, pienākumus, atbildību un darbības kārtību.</p> <p>Giovanni Dalla Zonca (valdes priekšsēdētājs - tiesības pārstāvēt atsevišķi) Giovanni Dalla Zonca ir AS „Baltic RE Group” izpilddirektors un līdzdibinātājs. Daudzus gadus viņš strādāja kā finanšu konsultants nekustamo īpašumu nozarē un bija Renta dibinātājs un izpilddirektors – tas ir primārais Itālijas tīkls, kurā var izvietot Barclays Bank izsniegto finansējumu nekustamajiem īpašumiem.</p> <p>Kā stratēģisks konsultants viņš ir strādājis vairāk nekā 10 gadus ar vadošajiem Itālijas nekustamā īpašuma fondiem un privātiem investoriem nekustamo īpašumu mazumtirdzniecības sektorā, palīdzot klientiem izvēlēties ieguldījumu, pārdomāt finansējumu un sagatavot projektu. Pateicoties tiešā investora pieredzei vairākās Eiropas valstīs, 2008.gadā Giovanni Dalla Zonca bija Baltic RE Group līdzdibinātājs, kur viņš šobrīd ir partneris un izpilddirektors.</p> <p>Giovanni Dalla Zonca regulāri uzstājas kā eksperts un uzņēmējs nozīmīgajās starptautiskajās konferencēs un publicē rakstus un pētījumus par nekustamā īpašuma nozari vadošajos starptautiskajos izdevumos.</p> <p>Giovanni Dalla Zonca ar izcilību absolvējis Triestes Universitātes (<i>University of Trieste</i>) ekonomikas studiju virzienu.</p> <p>Marco Chioatto (valdes loceklis - tiesības pārstāvēt kopā ar visiem) Marco Chioatto Venēcijas Universitātē (<i>Università di Venezia</i>) ieguvis grādu ekonomikā, viņš ir sertificēts grāmatvedis Padujā, Itālijā.</p> <p>Marco Chioatto ir vecākais partneris <i>Studio Associate Cantoni Chioatto</i> – kompānijā ar 16 darbiniekiem, no kuriem 7 ir speciālisti. Viņš strādā par revidentu un ārējo revidentu ziemeļaustrumu Itālijas kompānijās.</p> <p>No 1996. līdz 1998.gadam viņš ieņēma prezidenta amatu Padujas Jauno sertificēto grāmatvežu asociācijā (<i>Association of Young Chartered Accountants Padova</i>). No 1998. līdz 2004.gadam viņš ieņēma direktora un viceprezidenta amatu Padujas Sertificēto grāmatvežu asociācijā (<i>Association of Chartered Accountants of Padua</i>). Līdz 2007.gadam Marco Chioatto ieņēma viceprezidenta amatu Ziemeļaustrumu Itālijas Sertificēto grāmatvežu asociācijā (<i>Association of Chartered Accountants of North East of Italy</i>). Asociācija šobrīd apvieno ap 2 300 biedru.</p> <p>Marco Chioatto Padujas Sertificēto grāmatvežu asociācijas vārdā uzstājas Asociācijas rīkotajās konferencēs un Padujas Praktizējošo sertificēto grāmatvežu skolā (<i>School for Practitioners Chartered Accountants of Padua</i>).</p>



Marco Chioatto ieguvis padziļinātu pieredzi, darbojoties kā konsultants nekustamā īpašuma jomā Itālijā un ārvalstīs, piedaloties daudzos nekustamā īpašuma fonda iegādes piedāvājumos, ēku iegādēs, un piedaloties nekustamā īpašuma fonda pārvaldībā.

Pateicoties viņa profesionālajai pieredzei nekustamo īpašumu jomā, 2008.gadā Marco Chioatto bija Baltic RE Group līdzdibinātājs, kur viņš šobrīd ir partneris un finanšu direktors.

Dina Abaja (valdes locekle - tiesības pārstāvēt kopā ar visiem)

Dinai Abajai ir vairāk nekā 7 gadu pieredze nekustamā īpašuma pārvaldības un tirdzniecības jomā. Kopš 2004.gada Dina ir valdes un padomes locekle vairākās sabiedrībās.

Dina Abaja nodarbojas ar komerciālā nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, pārvalda nomas / īres līgumus un to grozījumus, veic pārrunas ar nomniekiem, veic tehniskās apkopes uzraudzību kopā ar tehnisko komandu, veic finanšu uzraudzību kopā ar finanšu komandu, nodarbojas ar nekustamo īpašumu mārketingu un reklāmu, sniedz konsultācijas attiecībā uz citiem īpašumiem.

Kopš 2013.gada Dina Abaja ir AS „Baltic RE Group” valdes locekle. Viņas plašā pieredze ļāva nodrošināt kvalitatīvu nekustamā īpašuma tirgus izpēti, meklēt jaunus nomniekus / īrniekus un nodarboties ar ēku attīstības veicināšanu.

Dinai Abajai ir bakalaura grāds ekonomikā un starptautiskajos biznesa sakaros, kurš ir iegūts Latvijas Starptautiskajā Komerccuniversitātē.

Dina Abaja piedalījās daudzās profesionālās apmācībās, izstādēs, nekustamā īpašuma konferencēs (tostarp ikgadējās Baltijas valstu nekustamā īpašuma konferencēs), semināros un ieguva nozīmīgu un unikālu profesionālo pieredzi un izglītību šajā jomā.

Padome

Padome ir AS „Baltic RE Group” uzraudzības struktūra, kas pārstāv akcionāru intereses laikā periodā starp Akcionāru sapulcēm un uzrauga Valdes darbību Komerclikumā un Statūtos noteiktajā apjomā.

AS „Baltic RE Group” Statūti reglamentē Padomes sastāva noteikšanas un ievēlēšanas kārtību, tās funkcijas un lēmumu pieņemšanas procesu. Padomes nolikums ir izstrādāts atbilstoši Komerclikuma un Statūtu noteikumiem un reglamentē Padomes lēmumu pieņemšanas pilnvaras un kārtību, kā arī Padomes lēmumu izpildes kārtību.

Cesare Pizzul (padomes priekšsēdētājs)

Cesare Pizzul Absolvējis Triestes Universitāti (Itālija) ar izcilību kalnrūpniecībā, ieguvis pēcdiploma specializāciju ģeostatistikā *École Nationale des Mines de Paris*, nokārtojis maģistra studiju kursu vispārīgajā vadībā Stresas ISTUD (Itālija).

1994.gadā nodibināja Sunshine Investments – investīciju un finanšu holdingu, kas veic ieguldījumus rūpnieciskos uzņēmumos Itālijas ziemeļaustrumos, un sāka pildīt izpilddirektora pienākumus.

Kopš 2001.gada Cesare Pizzul sniedz korporatīvas konsultācijas vadošiem uzņēmumiem, sniedzot atbalstu būtiskajiem klientiem paplašināties starptautiskajā līmenī.

2006.gadā Cesare Pizzul dibināja Wulfenia Business Consulting – starptautisko korporatīvo konsultantu kompāniju, kas sniedz finanšu, administratīvas, budžeta un korporatīvas konsultācijas Centrālajā un Austrumeiropā, Balkānos un Dienvidamerikā, īpaši pievēršoties administratīvajiem un citiem ārpakalpojumiem, kas tiek sniegti mazumtirdzniecības veikalos visā Eiropā.

2008.–2014.gados Cesare Pizzul ieņēma šādus amatus Eurotech Group S.P.A. (augstākā nanoatoru ražotājs; iekļauts Milānas biržā): neatkarīgais direktors, revīzijas komitejas prezidents, saistīto pušu komitejas prezidents, iekšējās kontroles komitejas dalībnieks.

Cesare Pizzul ir plaša pieredze konsultāciju sniegšanā un neatkarīgas uzraudzības veikšanā lielos uzņēmumos (arī biržā iekļautajos) visā Eiropā.

Aleksandrs Mahajevs (padomes priekšsēdētāja vietnieks)

Edgars Murāns (padomes loceklis)



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Revīzijas komiteja	<p>Revīzijas komiteja uzrauga AS „Baltic RE Group” gada pārskata un konsolidētā gada pārskata sagatavošanas procesu; iekšējās kontroles, riska pārvaldības un iekšējās revīzijas sistēmas darbības efektivitāti, ciktāl tā attiecas uz gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu ticamības un objektivitātes nodrošināšanu, sniedz priekšlikumus attiecīgās sistēmas trūkumu novēršanai; uzrauga gada pārskata un konsolidētā gada pārskata revīzijas norisi; informē padomi par gada pārskata un konsolidētā gada pārskata revīzijā zvērināta revidenta izdarītajiem secinājumiem un sniedz viedokli par to, kā šī revīzija ir veicinājusi sagatavotā gada pārskata un konsolidētā gada pārskata ticamību un objektivitāti, kā arī informē par to, kāda ir bijusi revīzijas komitejas nozīme šajā procesā; nodrošina zvērinātu revidentu kandidātu atlases procesu.</p> <p>AS „Baltic RE Group” Statūti reglamentē Revīzijas komitejas sastāvu un ievēlēšanas kārtību, kā arī tās funkcijas un AS „Baltic RE Group” pārstāvēšanas kārtību.</p> <p>Cesare Pizzul Edgars Murāns Inta Fominova</p>
Koncerna meitas sabiedrības	<p>SIA „KEY 1” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p> <p>SIA „Key 2” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p> <p>SIA „KEY 6” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p> <p>SIA „Key 15” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p> <p>SIA „Skunu 19” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p> <p>SIA „TER Properties” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 91.11%)</p> <p>SIA „BB 21” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (SIA „TER Properties” pieder 100%)</p> <p>SIA „BB 19” Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija (AS „Baltic RE Group” pieder 100%)</p>
Galvenie Koncerna pamatdarbības veidi (NACE 2.0 red.)	<p>Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana (68.20) Sava nekustama īpašuma pirkšana un pārdošana (68.10) Starpniecība darbībā ar nekustamo īpašumu (68.31) Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (68.32)</p>
Finanšu gads	2018.gada 1.janvāris – 2018.gada 31.decembris
Starpperioda pārskata periods	2018.gada 1.janvāris – 2018.gada 30.jūnijs



Vadības ziņojums

Vispārēja informācija

AS „Baltic RE Group” (turpmāk tekstā arī – Koncerna mātes sabiedrība) sniedz galvenokārt telpu nomas un telpu apsaimniekošanas pakalpojumus un nodarbojas ar meitas sabiedrību attīstību un naudas līdzekļu racionālu investēšanu. „Baltic RE Group” Koncernā ietilpst AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības: SIA „KEY 1”, SIA „Key 2”, SIA „KEY 6”, SIA „Key 15”, SIA „Skunu 19”, SIA „TER Properties”, SIA „BB 21”, SIA „BB 19” (turpmāk tekstā arī – Koncerns).

Koncerna sabiedrību darbības veidi

Koncerna sabiedrības nodarbojas galvenokārt ar telpu nomas / īres un telpu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu, kā arī Koncerna mātes sabiedrības darbības virziens ir radniecīgo sabiedrību pārvalde un stratēģiskā attīstība.

Koncerna struktūra paredz, ka katra no Koncerna meitas sabiedrībām veic konkrētas ēkas nomas / īres pakalpojumus:

- 1) AS „Baltic RE Group” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Kaļķu iela 12/14, Rīga, LV-1050, Latvija. AS „Baltic RE Group” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt. piesaistot ārpalpojumu sabiedrības. AS „Baltic RE Group” darbības virziens ir arī radniecīgo sabiedrību pārvalde un stratēģiskā attīstība. Radniecīgo sabiedrību pārvaldes pasākumu veikšanas ietvaros Sabiedrība sniedz tās radniecīgām sabiedrībām pakalpojumus ekonomikas, nodokļu, finanšu, mārketinga, jurisprudences un tehniskajos jautājumos.
- 2) SIA „KEY 1” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Kungu iela 1, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „KEY 1” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 3) SIA „Key 2” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Krāmu iela 2, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „Key 2” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 4) SIA „KEY 6” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Kaļķu iela 6-1, Rīga, LV-1050, Latvija un Kaļķu ielā 6-1E, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „KEY 6” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 5) SIA „Key 15” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Kaļķu iela 15, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „Key 15” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 6) SIA „Skunu 19” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „Skunu 19” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 7) SIA „TER Properties” pamatdarbība ir augstas klases nekustamā īpašuma pārvaldība un radniecīgo sabiedrību stratēģiskā attīstība.
- 8) SIA „BB 21” iznomā / izīrē nekustamo īpašumu pēc adreses Brīvības bulvāris 21, Rīga, LV-1050, Latvija. SIA „BB 21” nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu, tekošā remonta darbus, uzturēšanu utt., piesaistot ārpalpojumu sabiedrības.
- 9) SIA „BB 19” pamatdarbība ir starpnieka pakalpojumi nekustamo īpašumu jomā.

Tas ļauj padarīt konkrētā nekustamā īpašuma pārvaldīšanu efektīvāku un optimālāku, kā arī labāk koncentrēties uz nepieciešamiem uzdevumiem.

Vadības mērķi un stratēģijas

„Baltic RE Group” Koncerna nekustamo īpašumu portfeli ir vairākas *premium* klases vēsturiskās ēkas Vecrīgā, kurās Koncerns nepārtraukti investē līdzekļus un papildus veic rekonstrukcijas atbilstoši jauno nomnieku, pazīstamu zīmolu pārstāvju prasībām. Iegādājoties vēsturiskas ēkas ar to komercplatībās pārveidošanas potenciālu Vecrīgā un tās tuvumā, Koncerns tās renovē, pēc iespējas maksimāli atjaunojot fasādes sākotnējo izskatu un maksimāli sakārtojot ēku iekšējās inženierkomunikācijas. Bieži vien telpu rekonstrukcija un labiekārtošana tiek veikta, ievērojot nomnieku individuālās vajadzības.



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Viens no Koncerna darbības principiem ir ēkas nozīmīguma saglabāšana ar turpmāko tās vērtības palielināšanu, kas sniedz ne tikai finansiālu labumu pašam Koncernam, bet arī ieguldījumu Rīgas vēsturiskā centra uzturēšanā.

„Baltic RE Group” akcionāri ir pārliecināti, ka Rīgas vēsturiskajam centram piemīt augsts tirdzniecības potenciāls „high street” jeb ielu, kurās ir izvietotas pilsētai nozīmīgākie veikali un biroji, segmentā. To nosaka Rīgas vēsturisko apskates objektu, ielu kvalitātes un iedzīvotāju pirkspējas kombinācija.

Šobrīd Koncerns ir lielākais universālu un kvalitatīvu komercplātību iznomātājs Vecrīgā un tās apkaimē, kuram ir līgumi ar tādām plaši pazīstamām kompānijām un organizācijām kā Norvēģijas Karalistes vēstniecība, Finanšu un kapitāla tirgus komisija, H & M Hennes & Mauritz SIA, Reserved (LPP Fashion Group loceklis, kam pieder modes mazumtirdzniecības ķēde ar vairāk nekā 1 600 veikaliem visā Eiropā) u.c. Vadības ziņojuma publicēšanas brīdī 100% no Koncernam piederošajā īpašumu portfelī pašlaik ekspluatējamām platībām ir iznomātas.

Koncerna darbība pārskata periodā

Koncerna darbība pārskata periodā bija vērsta uz darbības virzienu paplašināšanu, darba organizācijas pilnveidošanu, kas nodrošina stabilu un saskaņotu darbību visās Koncerna struktūrvienībās un nepieciešamā finanšu atbalsta sniegšanu Koncerna struktūrvienībām. Pārskata periodā tika veikts aktīvs darbs ar Koncerna klientiem, kā arī veikti veiksmīgi pasākumi jaunu darbības virzienu izpētei, attīstībai un īstenošanai.

2018.gada februārī Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteiktie ierobežojumi AS „ABLV Bank” un AS „ABLV Bank” paziņojums par pašlikvidāciju neietekmēja un neradīja nekādu nenoteiktību Koncerna mātes sabiedrības un tās meitas sabiedrību turpmākas saimnieciskās darbības veikšanā un tie nekādā veidā neierobežoja AS „Baltic RE Group” izdoto un Nasdaq Riga Baltijas parāda vērtspapīru sarakstā emitēto obligāciju saistību izpildi.

AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības AS „ABLV Bank” izmantoja 8 norēķinu kontus, un brīdī, kad spēkā stājās minētie ierobežojumi, kopējā depozīta summa tajos nepārsniedza EUR 100 000 (garantētas atlīdzības limits), tādējādi šie kontu atlikumi bija pilnībā aizsargāti ar Latvijas Noguldījumu garantiju fondu. 2018.gada martā AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrību norēķinu kontu atlikumi AS „ABLV Bank” tika pilnībā pārskaitīti uz Koncerna sabiedrību kontiem citās Latvijas kredītiestādēs kā garantēta atlīdzība.

Lai nodrošinātu ikdienas darbu un aizsargātos pret jebkādam iespējamām sekām, AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības šobrīd izmanto savus norēķinu kontus citās Latvijas komercbankās. 2018.gada 19.februārī AS „Baltic RE Group” saņēma oficiālu atļauju no AS „ABLV Bank” bez ierobežojumiem izmantot šos kontus. Koncerna sabiedrības izsniedza nomniekiem un īrniekiem paziņojumus par jauniem norēķinu kontiem, un Koncerna sabiedrību darbība un naudas plūsmas netika apturētas, kā arī Koncerna sabiedrības nav apturējušas savu saistību izpildi un samaksu. Koncerna mātes sabiedrība turpina pildīt savas saistības pret AS „ABLV Bank” un 2018.gadā veic aizņēmuma atmaksu pēc atmaksas grafika. Situācija ar AS „ABLV Bank” neradīja negatīvas ekonomiskās / finansiālās sekas AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrībām, kā arī neradīja grūtības to darbībai.

Koncerna ieņēmumi par 2018.gada 6 mēnešiem sastāda EUR 2 699 685, kas palielinājās par 16.8%, salīdzinot ar 2017.gada 6 mēnešiem. Koncerns pārskata periodu noslēdza ar peļņu EUR 228 498 apmērā. Koncerna pašu kapitāls uz 2018.gada 30.jūniju ir pozitīvs un sastāda EUR 21 273 058.

Koncerna darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Analizējot Koncerna starpperioda saīsināto konsolidēto finanšu pārskatu, ir redzams, ka starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu stāvokļa pārskata kopsumma sastāda EUR 61 891 197. Ilgtermiņa ieguldījumi sastāda 97% no starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu stāvokļa pārskata kopsummas, no kuriem 85% (EUR 50 742 331) veido ieguldījuma īpašumi. Ieguldījuma īpašumu sastāvā ir Koncernam piederošie nekustamie īpašumi, kuri tiek nodoti nomā. Pašu kapitāls veido 34% (EUR 21 273 058) no starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu stāvokļa pārskata kopsummas. Saistību ilgtermiņa daļa sastāda 55% (EUR 33 942 124) no starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu stāvokļa pārskata kopsummas, savukārt īstermiņa daļa sastāda 11% (EUR 6 676 015).

Starpperioda saīsinātā konsolidētā visaptverošo ienākumu pārskata analīze rāda, ka Koncerna ieņēmumi par 2018.gada 6 mēnešiem sastāda EUR 2 699 685, sniegto pakalpojumu izmaksas sastāda EUR 606 323, ieguldījuma īpašuma nolietojums sastāda EUR 691 239, līdz ar to bruto peļņa sastāda EUR 1 402 123 un neto peļņa sastāda EUR 228 498. Koncerna vadība seko līdzī ārejiem faktoriem, kas ietekmē Koncerna sabiedrību darbību un veic nepieciešamus pasākumus Koncerna darbības optimizācijai un attīstībai.

Finansiālo rezultātu rādītāju aprēķins

Likviditāte (maksātspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes kopējais koeficients = 0.29 - rādītājs ir samazinājies, salīdzinot ar 2017.gada 6 mēnešiem (2.86); šī atšķirība ir galvenokārt saistīta ar akcionāru veiktajiem pārskaitījumiem nākotnes akciju kapitāla palielināšanai, kuri pagaidām tika reģistrēti kā parādi (īstermiņa saistības), un tie kļūs par pašu kapitālu, kad akciju kapitāls tiks palielināts (sk. arī Piezīmi Nr. 8).



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Saistību vai maksāspējas rādītāji (Koncerna spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

Saistību īpatsvars finanšu stāvokļa pārskatā = 0.66 - rādītājs ir nedaudz palielinājies, salīdzinot ar 2017.gada 6 mēnešiem (0.62).

Finansiālo rezultātu rādītāji rāda, ka Koncerns ir spējīgs norēķināties ar savām saistībām, kā arī to, ka Koncernam ir pietiekams materiālais nodrošinājums savas saimnieciskās darbības turpmākai attīstībai.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

Koncerna nozīmīgākās finanšu saistības ietver aizņēmumu no kredītiestādes, aizņēmumu pret obligācijām, parādus piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējos kreditorus. Šo finanšu saistību galvenais uzdevums ir finansēt Koncerna darbību. Koncerna nozīmīgākie finanšu aktīvi ir aizdevumi, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori un nauda, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu risku pārvaldība

Riska pārvaldības funkcija Koncernā tiek veikta attiecībā uz finanšu riskiem. Finanšu riski ir riski, kas izriet no finanšu instrumentiem, kuriem Koncerns ir pakļauts pārskata periodā vai tā beigās. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Koncerna finanšu instrumentiem, ir kredītrisks un likviditātes risks. Koncerna augstākā vadība pārbauda šo risku pārvaldi. Galvenie finanšu risku pārvaldības mērķi ir noteikt riska robežas, un pēc tam nodrošināt, lai riski paliktu šajās robežās. Mēs atzīmējam, ka pēc 2017.gadā veiktās piesardzības politikas procentu likmju risks neietekmē Koncernu, jo gan portfeļa kredīta procentu likme, gan obligāciju procentu likme ir fiksētas.

Turpmākā Koncerna attīstība un nākotnes izredzes

2018.gadā AS „Baltic RE Group” valde plāno turpināt pasākumu veikšanu Koncerna darbības efektīvajai attīstībai, jaunu nekustamo īpašumu izpētē un esošo darbības virzienu optimizācijai un attīstībai. 2018.gadā Koncerna meitas sabiedrības neplāno mainīt savu darbības virzienu. Plānots pastiprināt darbību ar pastāvīgiem klientiem un drošiem partneriem, pastāvīgi uzlabot kvalitātes vadības sistēmu, kā arī meklēt jaunus klientus un palielināt apgrozījumu; Koncerns plāno optimizēt izmaksas. Koncerns fokusējas uz tādu iespēju izmantošanu, kas parādās tirgū, lai turpinātu investēt izvēlētajos īpašumos, kas atbilstu esošā īpašumu portfeļa nepārspējamai kvalitātei.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šā ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kuru rezultātā šajā starpperioda saīsinātajā konsolidētajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca

Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Paziņojums par vadības atbildību

AS „Baltic RE Group” valde ir atbildīga par šo starpperioda saīsināto konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie starpperioda saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrību (turpmāk tekstā – Koncerns) aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli uz attiecīgā starpperioda beigām un peļņu vai zaudējumiem attiecīgajā starpperiodā. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats tiek sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- izmantojusi un konsekventi pielietojusi atbilstošas grāmatvedības uzskaites pamatnostādnes;
- sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- piemērojusi darbības turpināšanas principu, ja vien šāda principa piemērošana nav uzskatāma par neatbilstošu.

AS „Baltic RE Group” vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli, finanšu rezultātiem un naudas plūsmu un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem atbilstošus finanšu pārskatus.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca

Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats

Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

AKTĪVS	Piezīme	30.06.2018. Nerevidēts EUR	31.12.2017. Revidēts EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālā vērtība		8 856 842	8 856 842
Nemateriālie aktīvi		137	274
Pamatlīdzekļi		371 030	374 554
Ieguldījuma īpašumi	7.	50 742 331	49 733 432
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		13 000	13 000
		59 983 340	58 978 102
Apgrozāmie līdzekļi			
Nepabeigtie pasūtījumi		69 133	69 133
Avansa maksājumi par precēm		-	990
Pircēju un pasūtītāju parādi		680 742	563 064
Citi debitori		1 044 788	1 095 975
Uzkrātie ieņēmumi		60 942	58 775
Nauda un naudas ekvivalenti		52 252	403 946
		1 907 857	2 191 883
KOPĀ AKTĪVS		61 891 197	61 169 985
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls	8.	25 000 000	25 000 000
Pārējās rezerves		(5 316 321)	(5 316 321)
Nesadalītā peļņa		1 324 433	1 115 382
Pašu kapitāls attiecināms uz Koncerna mātes sabiedrības īpašniekiem		21 008 112	20 799 061
Nekontrolējošā līdzdalība		264 946	245 499
Kopā pašu kapitāls		21 273 058	21 044 560
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9.	29 084 338	29 084 338
Aizņēmumi pret obligācijām	9.	3 894 348	3 875 404
Citi aizņēmumi	9.	45 000	33 039
Pārējie kreditori		918 438	816 592
		33 942 124	33 809 373
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9.	666 300	1 277 030
Citi aizņēmumi	9.	50 000	118 400
No pircējiem saņemtie avansi		461	-
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		643 591	433 654
Nodokļu saistības		146 403	105 908
Pārējie kreditori		5 097 681	4 251 792
Nākamo periodu ieņēmumi		12 497	19 312
Uzkrātās saistības		59 082	109 956
		6 676 015	6 316 052
Kopā saistības		40 618 139	40 125 425
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		61 891 197	61 169 985

Pielikums ir šī starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā

**AS „Baltic RE Group”**Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Starpperioda saīsinātais konsolidētais visaptverošo ienākumu pārskats

		01.01.2018.- 30.06.2018.	01.01.2017.- 30.06.2017.
		Nerevidēts EUR	Nerevidēts EUR
	Piezīme		
Turpināmas darbības			
Ieņēmumi		2 699 685	2 310 871
Sniegto pakalpojumu izmaksas		(606 323)	(570 866)
Ieguldījuma īpašumu nolietojums	7.	(691 239)	(680 601)
Bruto peļņa		1 402 123	1 059 404
Pārdošanas izmaksas		(2 323)	(819)
Administrācijas izmaksas		(564 645)	(545 995)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		3 489	80 160
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(1 489)	(29)
Meitas sabiedrības daļu pārdošana		-	(4 755)
Peļņa pirms finanšu posteņiem		837 155	587 966
Finanšu ieņēmumi		-	2
Finanšu izmaksas		(608 657)	(506 534)
Peļņa pirms nodokļiem no turpināmām darbībām		228 498	81 434
Ienākuma nodokļi		-	-
Pārskata perioda peļņa no turpināmām darbībām		228 498	81 434
Pārtraucamas darbības			
Pārskata perioda zaudējumi no pārtraucamām darbībām		-	(478)
PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA		228 498	80 956
Pārējie visaptverošie ienākumi		-	-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI KOPĀ		228 498	80 956
Peļņa attiecināma uz:			
- Mātes sabiedrības īpašniekiem		209 051	78 187
- Nekontrolējošo līdzdalību		19 447	2 769
KOPĀ		228 498	80 956
Peļņa uz akciju:			
Pamata un samazinātā peļņa uz akciju		0.008	0.003
Visaptverošie ienākumi attiecināmi uz:			
- Mātes sabiedrības īpašniekiem		209 051	78 187
- Nekontrolējošo līdzdalību		19 447	2 769
KOPĀ		228 498	80 956
Visaptverošie ienākumi attiecināmi uz Mātes sabiedrības īpašniekiem rodas no:			
- Turpināmām darbībām		209 051	78 623
- Pārtraucamām darbībām		-	(436)
KOPĀ		209 051	78 187

Pielikums ir šī starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā

**AS „Baltic RE Group”**Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Starpperioda saīsinātais konsolidētais naudas plūsmas pārskats

		01.01.2018.- 30.06.2018.	01.01.2017.- 30.06.2017.
		Nerevidēts	Nerevidēts
		EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīme		
Peļņa pirms nodokļiem no turpināmām darbībām		228 498	81 434
Zaudējumi pirms nodokļiem no pārtraucamām darbībām		-	(478)
Peļņa pirms nodokļiem		228 498	80 956
Korekcijas:			
Amortizācija un nolietojums		722 020	687 994
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības palielināšana		-	(3 351)
Zaudējumi no meitas sabiedrības pārdošanas		-	4 755
Procentu ieņēmumi		-	(2)
Procentu maksājumi		608 657	506 534
Pamatdarbības peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām		1 559 175	1 276 886
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums		-	(133 261)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums		(67 668)	(639 971)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)		212 555	1 370 289
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		1 704 062	1 873 943
Izdevumi procentu maksājumiem		(608 657)	(487 153)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-	(42 417)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		1 095 405	1 344 373
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Neto naudas plūsma no meitas sabiedrību iegādes		-	(3 445 162)
Neto naudas plūsma no meitas sabiedrības pārdošanas		-	(384)
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un ieguldījuma īpašumu iegāde		(1 727 258)	(2 131 726)
Saņemtie procenti		-	2
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(1 727 258)	(5 577 270)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no akciju emisijas		-	2 525 000
Saņemtie aizņēmumi		890 889	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(610 730)	(603 121)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		280 159	1 921 879
Naudas un naudas ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		(351 694)	(2 311 018)
Nauda un naudas ekvivalenti pārskata perioda sākumā		403 946	4 366 860
NAUDA UN NAUDAS EKVALENTI PĀRSKATA PERIODA BEIGĀS		52 252	2 055 842

Pielikums ir šī starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca

Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Starpperioda saīsinātais konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Piezīme	Pašu kapitāls attiecināms uz Koncerna mātes sabiedrības īpašniekiem					
	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	KOPĀ	Nekontrolējošā līdzdalība	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2016.gada 31.decembrī (revidēts)	25 000 000	(1 841 117)	1 103 282	24 262 165	-	24 262 165
Visaptverošie ienākumi						
Pārskata perioda peļņa	-	-	78 187	78 187	2 769	80 956
Pārējie visaptverošie ienākumi	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi kopā	-	-	78 187	78 187	2 769	80 956
Nekontrolējošā līdzdalība, kas radās no uzņēmējdarbības apvienošanas	-	-	-	-	713 166	713 166
Nekontrolējošās līdzdalības iegāde	-	(156 149)	-	(156 149)	(493 794)	(649 943)
Nekontrolējošās līdzdalības izslēgšana	-	-	-	-	840	840
2017.gada 30.jūnijā (nerevidēts)	25 000 000	(1 997 266)	1 181 469	24 184 203	222 981	24 407 184
2017.gada 31.decembrī (revidēts)	25 000 000	(5 316 321)	1 115 382	20 799 061	245 499	21 044 560
Visaptverošie ienākumi						
Pārskata perioda peļņa	-	-	209 051	209 051	19 447	228 498
Pārējie visaptverošie ienākumi	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi kopā	-	-	209 051	209 051	19 447	228 498
2018.gada 30.jūnijā (nerevidēts)	25 000 000	(5 316 321)	1 324 433	21 008 112	264 946	21 273 058

Pielikums ir šī starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca

Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā



Starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums

1. Vispārēja informācija

AS „Baltic RE Group” (turpmāk tekstā arī – Koncerna mātes sabiedrība) ir akciju sabiedrība, kura reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2013.gada 2.oktobrī. AS „Baltic RE Group” juridiskā adrese ir Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija.

Koncerna mātes sabiedrības galvenie darbības virzieni ir „Baltic RE Group” Koncerna, kurā ietilpst AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības (turpmāk tekstā arī – Koncerns) pārvalde un meitas sabiedrību stratēģiskā attīstība.

Koncernam pieder ieguldījuma īpašumu portfelis ar vairākām *premium* klases vēsturiskām ēkām Vecrīgā un tās apkaimē. Koncerna sabiedrības sniedz konkrētas ēkas nomas / īres pakalpojumus, kā arī nodrošina nekustamā īpašuma apsaimniekošanu un pārvaldīšanu.

AS „Baltic RE Group” emitētas obligācijas ir iekļautas biržas Nasdaq Riga Baltijas parāda vērtspapīru sarakstā.

Šis nerevidētais starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem ir apstiprināts publiskošanai 2018.gada 31.augustā ar AS „Baltic RE Group” Valdes lēmumu.

2. Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

Šis starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā (ES) pieņemto 34. Starptautisko Grāmatvedības Standartu (SGS) „Starpperiodu finanšu pārskati”.

Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats jālasa kopā ar konsolidēto 2017.gada pārskatu, kurš bija sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS). Tas neietver visu informāciju, kas atklājama pilnā finanšu pārskatu kopumā, kas sagatavoti saskaņā ar ES pieņemtajiem SFPS. Tomēr tajā ir iekļautas atsevišķas skaidrojošas piezīmes, kas izskaidro notikumus un darījumus, kas ir būtiski, lai izprastu izmaiņas Koncerna finansiālajā stāvoklī un darbības rezultātos kopš pēdējā konsolidēta gada pārskata.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *Euro* (EUR).

Šis starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem ietver AS „Baltic RE Group” un visu tā kontrolē esošo meitas sabiedrību finanšu pārskatus. Informācija par konsolidācijas grupas sastāvu ir sniegta Piezīmē Nr. 6.

3. Izmaiņas grāmatvedības principos un informācijas sniegšanā

Izmantotās grāmatvedības politikas atbilst 2017.gadā piemērotajām politikām.

Jauno un grozīto ES pieņemto SFPS un interpretāciju piemērošana

Šādi jauni un grozīti SFPS un interpretācijas stājušās spēkā 2018.gadā, bet šiem standartu grozījumiem nav būtiskas ietekmes uz Koncerna finansiālo stāvokli vai to darbības rezultātiem:

1) *Jaunie standarti un interpretācijas:*

- 9. SFPS „Finanšu instrumenti” (izdots 2014.gada 24.jūlijā) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- 9. SFPS „Finanšu instrumenti” aizstāj 39. SGS „Finanšu instrumenti: Atzīšana un novērtēšana” un visas iepriekšējās 9. SFPS versijas. 9. SFPS apvieno visus trīs finanšu instrumentu uzskaites aspektus:
 - finanšu aktīvu un finanšu saistību klasifikācija un novērtēšana;
 - vērtības samazināšanas metodoloģija un
 - vispārēja riska ierobežošanas uzskaitē.
- 9. SFPS ir izmantots „paredzamo kredītzaudējumu” modelis, kas aizvieto 39. SGS „radušos zaudējumu modeli”, un tas nozīmē to, ka uzkrājumus zaudējumiem no vērtības samazināšanās vajadzēs atzīt pirms zaudējumu notikuma.



Izņemot riska ierobežošanas uzskaiti, retrospektīva piemērošana ir nepieciešama, bet salīdzinošas informācijas sniegšana nav obligāta. Prasības riska ierobežošanas uzskaitē parasti tiek piemērotas perspektīvi, ar dažiem ierobežotiem izņēmumiem.

Koncerns ir pārskatījis savus finanšu aktīvus un saistības, un 9. SFPS būtiski neietekmēs tā finanšu pārskatus. Ņemot vērā Koncerna darbību un tā finanšu instrumentu veidus, finanšu instrumentu klasifikācija un novērtējums nav mainījušies. Koncerna finanšu aktīvi tiek uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā, kas atbilst klasifikācijai amortizētajā iegādes vērtībā saskaņā ar 9. SFPS. Jauns standarts neietekmēja Koncerna finanšu saistību uzskaiti, jo jaunās prasības ietekmē tikai finanšu saistību uzskaiti, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, un Koncernam šādu finanšu saistību nav. Atzišanas pārtraukšanas noteikumi ir pārceļti no 39. SGS „Finanšu instrumenti: Atzišana un novērtēšana”, un tie nav mainīti.

Jauns vērtības samazinājuma modelis - „paredzamo kredītzaudējumu” modelis - attiecas uz finanšu aktīviem, kas klasificēti amortizētajā iegādes vērtībā, parāda instrumentiem, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu visaptverošo ienākumu pārskatā, līguma aktīviem saskaņā ar 15. SFPS „Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem”, nomas debitoru parādiem, aizdevuma saistībām un atsevišķiem finanšu garantiju līgumiem. Balstoties uz līdz šim veiktajam novērtējumam, Koncerns sagaida nelielu vērtības samazinājumu pircēju un pasūtītāju parādiem par apmēram 5%.

Jauns standarts ievieš arī paplašinātas informācijas atklāšanas prasības. Paredzams, ka tās mainīs Koncerna informācijas par finanšu instrumentiem raksturu un apjomu, jo īpaši jaunā standarta pieņemšanas gadā.

- 15. SFPS „Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem” (izdots 2014.gada 28.maijā), tostarp 15. SFPS grozījumi: „15. SFPS spēkā stāšanās datums” (izdoti 2015.gada 11.septembrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).

15. SFPS nosaka piecu soļu modeli, lai uzskaitītu ieņēmumus no līgumiem ar klientiem. Saskaņā ar 15. SFPS, ieņēmumus atzīst par summu, kas raksturo atlīdzību, uz kuru sabiedrība plāno iegūt tiesības apmaiņā pret šīm precēm vai pakalpojumiem.

Jaunais ieņēmumu standarts aizstās visas pašreizējās ieņēmumu atzišanas prasības saskaņā ar SFPS.

Jaunais modelis paredz, ka ieņēmumus atzīst brīdī, kad sabiedrība nodod klientam kontroli pār precēm vai pakalpojumiem, un tādā summā, kādu sabiedrība paredz saņemt par to. Atkarībā no tā, vai ir izpildīti konkrēti kritēriji, ieņēmumus atzīst:

- laika gaitā, atspoguļojot Koncerna darbības finanšu rezultātus; vai
- brīdī, kad klientam tiek nodota kontrole pār precēm vai pakalpojumiem.

15. SFPS arī nosaka noteiktus principus, kas Koncernam būtu jāievēro, lai uzrādītu kvalitatīvu un kvantitatīvu informāciju, kas konsolidēto finanšu pārskatu lietotājiem sniegtu lietderīgu informāciju par ieņēmumu un naudas plūsmu, kas rodas no līguma ar klientu, raksturu, summu, laiku un nenoteiktību.

15. SFPS sākotnējā piemērošana būtiski neietekmēja Koncerna konsolidētus finanšu pārskatus. Ņemot vērā Koncerna darbību un tā gūto ieņēmumu veidus, ieņēmumu atzišanas laiks un novērtējums nemainījās.

- 22. SFPIK „Priekšapmaksas darījumos ar ārvalstu valūtu” (izdota 2016.gada 8.decembrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).

2) Standartu grozījumi:

- Grozījumi 40. SGS „Ieguldījuma īpašumi: Ieguldījuma īpašumu pārklasificēšana” (izdoti 2016.gada 8.decembrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- Grozījumi 2. SFPS „Maksājumi ar akcijām: maksājumu ar akcijām klasifikācija un novērtēšana” (izdoti 2016.gada 20.jūnijā) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- Grozījumi 4. SFPS „Apdrošināšanas līgumi: 9. SFPS „Finanšu instrumenti” un 4. SFPS „Apdrošināšanas līgumi” piemērošana” (izdoti 2016.gada 12.septembrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai kad 9. SFPS „Finanšu instrumenti” tiek piemērots pirmo reizi).
- Ikgadējie SFPS uzlabojumi 2014.–2016. gada ciklam (izdoti 2016.gada 8.decembrī) (grozījumi 1. SFPS, 28. SGS spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).



3) *Skaidrojumi:*

- Skaidrojumi par 15. SFPS „Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem” (izdoti 2016.gada 12.aprīlī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk).

Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas ir izdoti un pieņemti ES, bet vēl nav spēkā

Standarti, kas ir izdoti, bet vēl nav stājušies spēkā līdz starpperioda saīsināto konsolidēto finanšu pārskatu apstiprināšanas dienai, tiek atspoguļoti zemāk. Koncerns plāno ieviest šos standartus (ja tie būs piemērojami), kad tie stāsies spēkā, taču sākotnējais izvērtējums par standartu potenciālo ietekmi uz finanšu pārskatu vēl nav pabeigts:

1) *Jaunie standarti un interpretācijas:*

- 16. SFPS „Nomas” (izdots 2016.gada 13.janvārī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).

16. SFPS aizstāj 17. SGS „Nomas” un tā interpretācijas. Šis standarts atceļ pašreiz lietoto nomnieku dubultās uzskaites modeli un tā vietā nosaka, ka vairums nomu ir jāuzrāda bilancē pēc viena modeļa, un atceļ nomas iedalījumu operatīvajā un finanšu nomā.

Saskaņā ar 16. SFPS līgums ir noma vai ietver nomu, ja ar to apmaiņā pret atlīdzību tiek nodotas tiesības kontrolēt identificēta aktīva lietojumu noteiktā laika periodā. Jaunais nomas modelis paredz, ka par šādiem līgumiem nomnieks atzīst lietošanas tiesību aktīvu un nomas saistības. Lietošanas tiesību aktīvam aprēķina nolietojumu, bet saistībām procentu izdevumus saskaņā ar uzkrāšanas principu. Tā rezultātā vairumam nomu izdevumi tiks galvenokārt atzīti perioda sākumā pat tādos gadījumos, kad nomnieks maksās vienādas summas katru gadu.

16. SFPS piedāvā nomniekiem vairākus ierobežota apjoma izņēmumus, kas ietver:

- nomas ar termiņu, kas nepārsniedz 12 mēnešus un neparedz iegādes iespēju, un
- nomai, kuras pamatā esošais aktīvs ir ar zemu vērtību.

16. SFPS ieviešana neietekmēs iznomātāja uzskaiti, un iznomātājiem tiks saglabāta atšķirība starp operatīvo un finanšu nomu.

Sagaidāms, ka jaunā standarta sākotnējai piemērošanai nebūs būtiskas ietekmes uz Koncerna konsolidētiem finanšu pārskatiem, jo jaunā standarta ieviešana būtiski neietekmēs iznomātāja uzskaiti, un iznomātājiem tiks saglabāta atšķirība starp operatīvo un finanšu nomu. Koncerns vēl nav sagatavojis jaunā standarta paredzamās kvantitatīvās ietekmes analīzi.

2) *Standartu grozījumi:*

- Grozījumi 9. SFPS „Finanšu instrumenti: Priekšapmaksas instrumenti ar negatīvo kompensāciju” (izdoti 2017.gada 12.oktobrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).

Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas ir izdoti, bet vēl nav pieņemti ES

1) *Jaunie standarti un interpretācijas:*

- 14. SFPS „Regulatora noteiktie atliktie posteņi” (izdots 2014.gada 30.janvārī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2016.gada 1.janvārī vai vēlāk) - Eiropas Komisija nolēma nepieņemt šo pagaidu standartu un gaidīt standarta galīgo variantu.
- 17. SFPS „Apdrošināšanas līgumi” (izdots 2017.gada 18.maijā) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2021.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- 23. SFPIK „Nenoteiktība ienākuma nodokļu piemērošanā” (izdots 2017.gada 7.jūnijā) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).

2) *Standartu grozījumi:*

- Grozījumi 28. SGS „Asociētie uzņēmumi un kopuzņēmumi: Ilgtermiņa ieguldījumi asociētajos uzņēmumos un kopuzņēmumos” (izdoti 2017.gada 12.oktobrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- Ikgadējie SFPS uzlabojumi 2015.–2017. gada ciklam (izdoti 2017.gada 12.decembrī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).
- Grozījumi 19. SGS „Darbinieku pabalsti: Plāna grozījumi, samazināšanas vai norēķini” (izdoti 2018.gada 7.februārī) (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2019.gada 1.janvārī vai vēlāk).



- Grozījumi atsauces uz Konceptuālajām vadlīnijām SFPS standartos (izdoti 2018. gada 29. martā). (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020.gada 1.janvārī vai vēlāk).

4. Grāmatvedības vērtējumi, aplēses un pieņēmumi

Sagatavojot starpperioda konsolidēto finanšu pārskatu, vadībai nākas izdarīt zināmus vērtējumus, aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atzīto ieņēmumu, izdevumu, aktīvu un saistību summas un papildu informācijas atklāšanu, kā arī iespējamo saistību apmēru.

Sagatavojot šo starpperioda saīsināto finanšu pārskatu, nozīmīgie vadības vērtējumi, piemērojot Koncerna grāmatvedības politikas, un galvenie aplēšu nenoteiktības avoti bija tādi paši kā tie, kas attiecas uz konsolidēto gada pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017.gada 31.decembrī.

5. Finanšu risku pārvaldība un finanšu instrumenti

5.1. Finanšu riska faktori

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Koncerna finanšu instrumentiem ir procentu likmju risks, kredītrisks un likviditātes risks.

Starpperioda saīsinātais finanšu pārskats neietver visu finanšu risku pārvaldības informāciju, kas sniedzama gada pārskatos; tā būtu jālasa kopā ar konsolidēto gada pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017.gada 31.decembrī.

Nav notikušas nekādas izmaiņas riska pārvaldībā vai jebkādā risku vadības politikā kopš gada beigām.

5.2. Patiesās vērtības novērtējums

Koncernam ir finanšu instrumenti, kas konsolidētajā finanšu stāvokļa pārskatā netiek novērtēti patiesajā vērtībā. Šo finanšu instrumentu patiesā vērtība būtiski neatšķiras no to uzskaites vērtības, jo procentu maksājumi ir tuvi pašreizējām tirgus likmēm.

Šādu finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība atbilst to uzskaites vērtībai:

- pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori;
- pārējie īstermiņa finanšu aktīvi;
- nauda un naudas ekvivalenti;
- parādi piegādātājiem un citi kreditori.

Finanšu saistību, kas atzītas amortizētajās izmaksās, patiesā vērtība

Aizņēmumu patiesā vērtība ir sekojoša:

	30.06.2018.	31.12.2017.
Ilgtermiņa daļa	33 184 186	33 153 281
Īstermiņa daļa	713 468	1 267 768
KOPĀ:	33 897 654	34 421 049



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

6. Konsolidācijas grupas sastāvs

Līdzdalība meitas sabiedrību kapitālā

Uz 2018.gada 30.jūniju Koncerna mātes sabiedrības efektīvā līdzdalība meitas sabiedrībās ir sekojošā:

Sabiedrība	Reģistrācijas valsts	Galvenais darbības veids	Koncerna mātes sabiedrības efektīvā līdzdalība	
			30.06.2018.	31.12.2017.
SIA „KEY 1” reģ.Nr.40103212372 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	100%	100%
SIA „Key 2” reģ.Nr.40103451102 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	100%	100%
SIA „KEY 6” reģ.Nr.40103285982 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	100%	100%
SIA „Key 15” reģ.Nr.40103568148 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	100%	100%
SIA „Skunu 19” reģ.Nr.40003993617 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	100%	100%
SIA „TER Properties” reģ.Nr. 40103881878 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Radniecīgo sabiedrību pārvalde Nekustamo īpašumu attīstība	91.11%	91.11%
SIA „BB 21” reģ.Nr. 40103940391 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Nekustamo īpašumu noma / īre, apsaimniekošana	91.11%	91.11%
SIA „BB 19” reģ.Nr. 40203095542 Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050	Latvija	Starpnieka pakalpojumi nekustamo īpašumu jomā	100%	100%

7. Ieguldījuma īpašumi

2018.gada 1.pusgadā Koncerns renovēja un rekonstruēja tām piederošās ēkas.

	Zeme	Ēkas, būves	Ieguldījuma īpašumu izveidošanas izmaksas	Avansa maksājumi par ieguldījuma īpašumiem	KOPĀ
01.01.2018.-30.06.2018.					
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2017.	2 761 468	49 032 123	5 850 973	430 098	58 074 662
Iegāde	-	138 517	1 690 675	193 275	2 022 467
Pieņemts ekspluatācijā	-	363 744	(401 391)	(284 682)	(322 329)
Sākotnējā vērtība uz 30.06.2018.	2 761 468	49 534 384	7 140 257	338 691	59 774 800
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017.	-	8 341 230	-	-	8 341 230
Nolietojums	-	691 239	-	-	691 239
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2018.	-	9 032 469	-	-	9 032 469
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	2 761 468	40 690 893	5 850 973	430 098	49 733 432
Bilances vērtība uz 30.06.2018.	2 761 468	40 501 915	7 140 257	338 691	50 742 331



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

8. Akciju kapitāls

Koncerna mātes sabiedrības akciju kapitāls ir veidots no kapitāla akciju īpašnieku ieguldījumiem EUR 25 000 000, sadalās 25 000 000 akcijās, vienas akcijas nominālvērtība EUR 1. Viss Koncerna mātes sabiedrības akciju kapitāls ir apmaksāts.

Tika plānots līdz 2018.gada maijam palielināt AS „Baltic RE Group” akciju kapitālu, emitējot 4 000 000 jaunas akcijas ar balsstiesībām ar vienas akcijas pārdošanas cenu EUR 1.10, tomēr akciju kapitāla palielināšana tika atlikta līdz 2018.gada oktobrim. Jaunās emisijas rezultātā Koncerna mātes sabiedrības pašu kapitāls tiks palielināts par EUR 4 400 000. Parakstītais jaunais Koncerna mātes sabiedrības akciju kapitāls pēc kapitāla palielināšanas pabeigšanas būs EUR 29 000 000.

9. Aizņēmumi

<i>Ilgtermiņa</i>	Procentu likme	Saistību dzēšanas termiņš	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Nodrošinātie</i>				
Aizņēmums no kredītiestādes ¹	3.10%	30.06.2022.	29 084 338	29 084 338
<i>Bez nodrošinājuma</i>				
Aizņēmumi pret obligācijām ²	6.15%	12.12.2020.	3 894 348	3 875 404
Aizņēmums no juridiskās personas	6.15%	31.03.2019.	45 000	-
Aizņēmums no juridiskās personas	2.50%	18.09.2020.	-	33 039
KOPĀ:			33 023 686	32 992 781
<i>Īstermiņa</i>				
<i>Nodrošinātie</i>				
Aizņēmums no kredītiestādes ¹	3.10%	31.12.2018.	618 280	1 229 510
<i>Bez nodrošinājuma</i>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2.983% - 7.33%	31.12.2018.	45 188	38 258
Aizņēmumi no kredītiestādes (kredītkaršu atlikumi)	-	31.12.2018.	2 832	9 262
Aizņēmumi no juridiskām personām	3.10%	31.07.2018.	50 000	-
Aizņēmums no saistītas sabiedrības akciju kapitāla palielināšanai	-	31.12.2018.	-	118 400
KOPĀ:			716 300	1 395 430
PAVISAM KOPĀ:			33 739 986	34 388 211

¹ Aizņēmuma līgums ar kredītiestādi

2017.gada jūnijā Koncerna mātes sabiedrība noslēdza papildvienošanos pie esošā kredītportfeja līguma ar kredītiestādi par aizņēmuma summas palielināšanu līdz EUR 31 000 000. Jaunais aizņēmums tika apspriests pēc 91.11% SIA „TER Properties” daļu iegādes, kurai ar meitas sabiedrības starpniecību pieder nekustamais īpašums Brīvības bulvārī 21, Rīgā.

Lielākai finanšu efektivitātei aizņēmums nekustamā īpašuma iegādei Brīvības bulvārī 21, Rīgā un rekonstrukcijai tika iekļauts esošajā aizņēmumā, kas tika pārveidots par jaunu fiksētas likmes 3.10% aizņēmumu (iepriekšējā procentu likme: 2.25% + 3M EURIBOR) ar kopējās kredīta summas palielināšanos līdz EUR 31 000 000 un atmaksas termiņu līdz 2022.gada 30.jūnijam. Ar papildu aizņēmumu, kas saņemts no kredītiestādes, Koncerna mātes sabiedrība ir pilnībā refinansējusi jauno meitas sabiedrību SIA „TER Properties”.



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434
Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Nosacījumi

Koncerna mātes sabiedrības un kredītiestādes noslēgtajā aizdevuma līgumā ietverti vairāki nosacījumi, kas Koncerna mātes sabiedrībai jāizpilda, ieskaitot atbilstību finanšu ierobežojumiem. Reizi ceturksnī Koncerna mātes sabiedrībai jāziņo kredītiestādei par šo nosacījumu izpildi. Uz pārskata perioda beigām Koncerna mātes sabiedrība izpildīja noteiktos finanšu nosacījumus.

Aizņēmuma līguma nosacījumi paredz arī aizliegumu Koncerna mātes sabiedrībai izmaksāt dividendes bez kredītiestādes rakstiskas piekrišanas, izņemot dividenžu izmaksu ar nosacījumu, ka saistību apkalpošanas koeficients (DSCR) pēc auditēta gada pārskata datiem nav zemāks par 1.25 un ir izpildīti visi aizņēmuma līguma nosacījumi.

Hipotēka uz nekustamiem īpašumiem

Saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu ar kredītiestādi, Koncerna mātes sabiedrības saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar hipotēku uz Koncerna sabiedrībām – AS „Baltic RE Group”, SIA „KEY 1”, SIA „Key 2”, SIA „KEY 6”, SIA „Key 15”, SIA „Skunu 19”, SIA „BB 21” - piederošo nekustamo īpašumu.

Komerčķīlas

Saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu ar kredītiestādi, Koncerna mātes sabiedrības saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar komercķīlu uz visu Koncerna sabiedrību - AS „Baltic RE Group”, SIA „KEY 1”, SIA „Key 2”, SIA „KEY 6”, SIA „Key 15”, SIA „Skunu 19”, SIA „BB 21” mantu kā lietu kopību; AS „Baltic RE Group” piederošās SIA „KEY 1”, SIA „KEY 6”, SIA „Key 15” un SIA „Skunu 19” kapitāla daļas; SIA „KEY 1” piederošās SIA „Key 15” kapitāla daļas; SIA „KEY 6” piederošās SIA „Key 2” kapitāla daļas; SIA „Skunu 19” piederošās SIA „KEY 1” un SIA „KEY 6” kapitāla daļas; SIA „TER Properties” piederošās SIA „BB 21” kapitāla daļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa sastāda EUR 40 300 000.

Galvojumi

Saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu ar kredītiestādi, Koncerna mātes sabiedrības saistības pret kredītiestādi ir pastiprinātas ar Koncerna meitas sabiedrību - SIA „KEY 1”, SIA „Key 2”, SIA „KEY 6”, SIA „Key 15”, SIA „Skunu 19”, SIA „BB 21” galvojumiem.

Finanšu ķīla

Saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu ar kredītiestādi, Koncerna mātes sabiedrības saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar finanšu ķīlu uz visiem Koncerna mātes sabiedrības naudas līdzekļiem, kas atrodas vai atradīsies kredītiestādes kontos.

² Aizņēmumi pret obligācijām

Koncerna mātes sabiedrības AS „Baltic RE Group” emitētas obligācijas ir iekļautas regulētajā tirgū - biržas Nasdaq Riga Baltijas parāda vērtspapīru sarakstā ar 2016.gada 12.decembri. Koncerna mātes sabiedrība AS „Baltic RE Group” emitēja 4 000 obligāciju ar vienas obligācijas nominālvērtību EUR 1 000 un fiksētu procentu likmi 6.15% ar kupona izmaksu 2 reizes gadā. Obligāciju dzēšanas datums ir 2020.gada 12.decembris. Koncerna mātes sabiedrībai ir tiesības dzēst obligācijas pirms termiņa. Obligāciju emisijas dienā finanšu saistības tika novērtētas to patiesajā vērtībā, atskaitot tieši attiecināmās darījuma izmaksas.

Koncerna saimnieciskās darbības nodrošināšana saistībā ar situāciju ar AS „ABLV Bank”

2018.gada februārī Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteiktie ierobežojumi AS „ABLV Bank” un AS „ABLV Bank” paziņojums par pašlikvidāciju neietekmēja un neradīja nekādu nenoteiktību Koncerna mātes sabiedrības un tās meitas sabiedrību turpmākas saimnieciskās darbības veikšanā un tie nekādā veidā neierobežoja AS „Baltic RE Group” izdoto un Nasdaq Riga Baltijas parāda vērtspapīru sarakstā emitēto obligāciju saistību izpildi.

AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības AS „ABLV Bank” izmantoja 8 norēķinu kontus, un brīdī, kad spēkā stājās minētie ierobežojumi, kopējā depozīta summa tajos nepārsniedza EUR 100 000 (garantētas atlīdzības limits), tādējādi šie kontu atlikumi bija pilnībā aizsargāti ar Latvijas Noguldījumu garantiju fondu. 2018.gada martā AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrību norēķinu kontu atlikumi AS „ABLV Bank” tika pilnībā pārskaitīti uz Koncerna sabiedrību kontiem citās Latvijas kredītiestādēs kā garantēta atlīdzība.

Lai nodrošinātu ikdienas darbu un aizsargātos pret jebkādam iespējamām sekām, AS „Baltic RE Group” un tās meitas sabiedrības šobrīd izmanto savus norēķinu kontus citās Latvijas komercbankās. 2018.gada 19.februārī AS „Baltic RE Group” saņēma oficiālu atļauju no AS „ABLV Bank” bez ierobežojumiem izmantot šos kontus. Koncerna sabiedrības izsniedza nomniekiem un īrniekiem paziņojumus par jauniem norēķinu kontiem, un Koncerna sabiedrību darbība un naudas plūsmas netika apturētas, kā arī Koncerna sabiedrības nav apturējušas savu saistību izpildi un samaksu. Koncerna mātes sabiedrība turpina pildīt savas saistības pret AS „ABLV Bank” un 2018.gadā veic aizņēmuma atmaksu pēc atmaksas grafika.



AS „Baltic RE Group”

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103716434

Juridiskā adrese: Šķūņu iela 19, Rīga, LV-1050, Latvija

Nerevidēts starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

10. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī starpperioda saīsināta konsolidēta finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kuru rezultātā šajā starpperioda saīsinātajā konsolidētajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

AS „Baltic RE Group” valdes vārdā:

Giovanni Dalla Zonca

Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2018.gada 31.augustā