

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "REAP"
(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40203106704)

2019.GADA PĀRSKATS

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

Rīga, 2020

Saturs

Informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Bilance.....	7

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	REAP
Juridiskā forma	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40203106704, Rīgā, 2017.gada 17.novembrī
Juridiskā adrese	Kr. Valdemāra iela 31 Rīga, LV-1010 Latvija
Valdes locekle	Iveta Ališauska, iecelta 17.11.2017.
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 2019.gada 31.decembris

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "REAP" (turpmāk – Sabiedrība) darbības mērķis ir no likvidējamās AS "Reverta" (turpmāk – LAS "Reverta") pārņemto aktīvu, tajā skaitā prasījuma tiesību, pārvaldīšana.

Sabiedrība ir dibināta 2017.gada 17.novembrī kā AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" meitas sabiedrība atbilstoši 2017.gada 14.novembra Ministru kabineta uzdevumam.

Atbilstoši Sabiedrības statūtiem Sabiedrības galvenie komercdarbības veidi saskaņā ar NACE klasifikācijas 2.redakciju ir citur neklasificētas finanšu pakalpojumu darbības, izņemot apdrošināšanu un pensiju uzkrāšanu (64.99), operācijas ar vērtspapīriem (66.12), fondu pārvaldīšana (66.30), operācijas ar nekustamo īpašumu (68), ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10), citur neklasificētas uzņēmējdarbības veicināšanas palīgdarbības (82.9) un iekasēšanas aģentūru un kredītbiju pakalpojumi (82.91).

Sabiedrības pamatkapitāls ir 3 000 *euro*, kas sadalīts 3 000 kapitāla daļās ar vienas daļas nominālvērtību 1 *euro*. Sabiedrības mātes sabiedrība ir AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" ar līdzdalības daļu kapitālā – 100%.

2017.gada 22.novembrī Sabiedrība parakstīja cesijas līgumu (turpmāk – Cesijas līgums) ar Finanšu ministriju par prasījuma tiesību pret LAS "Reverta" 356,17 milj. *euro* apmērā pārņemšanu. Uz Cesijas līguma pamata Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komerčķīlu reģistrā Finanšu ministrijas reģistrētā komerčķīla uz visu LAS "Reverta" mantu kā lietu kopību uz iekļāšanās brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, t.sk. prasījuma tiesības, pārjaunota uz Sabiedrību.

Izlietojot komerčķīlas priekšmetu, starp Sabiedrību un LAS "Reverta" 2017.gada 29.decembrī noslēgta vienošanās par komerčķīlas priekšmetā ietilpstošo prasījuma tiesību nodošanas kārtību, saskaņā ar kuru LAS "Reverta" nodeva Sabiedrībai savus nekustamos īpašumus un prasījuma tiesības pret tās parādniekiem 19,22 milj. *euro* apmērā, samazinot LAS "Reverta" saistības pret Sabiedrību par pārņemto prasījuma tiesību summu.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

Saskaņā ar 2017.gada 29.decembrī noslēgto vienošanos par komerčķīlas priekšmetā ietilpstošo prasījuma tiesību nodošanas kārtību, pārskata periodā ir pabeigta LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību visās Latvijas Republikas tiesu lietās pret LAS "Reverta" parādniekiem. Turpinās darbs pie LAS "Reverta" procesuālās aizstāšanas un prasījuma tiesību realizācijas pret LAS "Reverta" parādniekiem Krievijas Federācijā un Kipras Republikā.

Pārskata periodā Sabiedrība no debitoriem ir atguvusi parādus 4,49 milj. *euro* apmērā, kā arī realizējusi visus atlikušos no LAS "Reverta" pārņemtos nekustamos īpašumus. Summāri līdz 2019.gada 31.decembrim no cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas Sabiedrība ir atguvusi 5,85 milj. *euro*, kas, saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu, var tikt atzīti Sabiedrības ieņēmumos tādā apmērā, kas nosedz ar cedētā prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos saimnieciskās darbības izdevumus.

Ar cedētā prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītie izdevumi samazina cesijas atlīdzību. Pārskata gadā ir atzīts cesijas atlīdzības samazinājums 200,93 tūkst. *euro* apmērā.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Kreditrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskiem, kas saistīti ar cesijā pārņemtajām prasījuma tiesībām. Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minētos riskus.

Likviditātes un naudas plūsmas risks

Sabiedrība ir pakļauta likviditātes un naudas plūsmas riskam, kas tiek minimizēti, veicot izmaksu un naudas plūsmas nepārtrauktu monitoringu, plānošanu un plānu izpildes analīzi.

Tiesvedību risks

Sabiedrība ir pakļauta tiesvedību riskam saistībā ar tās darbību, kā arī tai uzdoto uzdevumu izpildi. Sabiedrībā ir izstrādātas procedūras, lai mazinātu šī riska ietekmi.

Valūtas risks

Pamatojoties uz pašreizējo finanšu aktīvu un saistību struktūru, Sabiedrība var būt pakļauta valūtas riskam. Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minētos riskus.

Darbības turpināšanas risks

Sabiedrība ir dibināta konkrētam mērķim, līdz ar to tā ir pakļauta darbības turpināšanas riskam. Sabiedrības vadība iekšējos procesos ir ietvērusi procedūras, kas dod iespēju veikt šī riska monitoringu un tā iestāšanās gadījumā veiks atbilstošas normatīvajos aktos paredzētās procedūras.



Iveta Ališauska
Valdes locekle

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2019 EUR Nerevidēts	2018 EUR Revidēts
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	203 837	144 991
Personāla izmaksas	(16 132)	(14 891)
atļīdzība par darbu	(13 000)	(12 000)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 132)	(2 891)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(191 302)	(130 275)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	3 597	175
no citām personām	3 597	175
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-

Iveta Ališauska
Valdes locekle



Jolanta Roze
AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"
Finanšu departamenta vadītāja

Bilance

	31.12.2019 EUR Nerevidēts	31.12.2018 EUR Revidēts
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi: ieguldījuma īpašumi	-	41 900
Pamatlīdzekļi kopā	-	41 900
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	13 903 557	16 665 610
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	13 903 557	16 665 610
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	13 903 557	16 707 510
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	-	32 083
Citi debitori	-	8 350
Debitori kopā	-	40 433
Nauda	5 675 684	1 320 206
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	5 675 684	1 360 639
AKTĪVU KOPSUMMA	19 579 241	18 068 149

Iveta Ališauska
Valdes locekle

Jolanta Roze
AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"
Finanšu departamenta vadītāja

Bilance

	31.12.2019 EUR Nerevidēts	31.12.2018 EUR Revidēts
PASĪVS		
PAŠU KAPITĀLS		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 000	3 000
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	3 000	3 000
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	19 554 125	18 029 575
Ilgtermiņa kreditori kopā	19 554 125	18 029 575
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	1 746	24 807
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	8 516
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 044	559
Pārējie kreditori	5 016	682
Uzkrātās saistības	2 310	1 010
Īstermiņa kreditori kopā	22 116	35 574
KREDITORI KOPĀ	19 576 241	18 065 149
PASĪVU KOPSUMMA	19 579 241	18 068 149

Iveta Ališauska
Valdes locekle

Jolanta Roze
AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"
Finanšu departamenta vadītāja