

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

2022.GADA 9 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

Rīga, 2022

Saturs

Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Balance.....	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	Krišjāņa Valdemāra iela 31 Rīga, LV-1010 Latvija
Valdes locekle	Iveta Ališauska, iecelta 17.11.2017.
Pārskata periods	2022.gada 1.janvāris – 2022.gada 30.septembris

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 SIA "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" meitas sabiedrība atbilstoši Ministru kabineta 2017.gada 14.novembrī dotajam 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 kredītbūroju 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 SIA "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 uz Sabiedrību pārjaunota 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.

Izlietojot komerčķīlas priekšmetu, 2017.gada 29.decembrī starp Sabiedrību un LAS "Reverta" 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 periodā

Sabiedrība turpināja darbu pie pārņemto prasījuma tiesību realizācijas.

Tiesvedību procesa ietvaros ar vienu no parādniekiem tiesa ir apstiprinājusi izlīgumu, atbilstoši kuram parādniekam jāveic Sabiedrībai regulāri maksājumi.

2022.gada 24.februārī Krievijas Federācija uzsāka neizprovocētu militāro agresiju pret Ukrainu, kas pārskata periodā radīja negatīvu ietekmi uz Sabiedrības darbību prasījumu atgūšanā no parādniekiem. Attiecībā uz notikumu attīstību nākotnē pastāv liela nenoteiktība, taču, ievērojot zināmu piesardzību Sabiedrība paredz, ka līdzekļu atgūšana nākamajos periodos var būt apgrūtināša vai pat neiespējama līdz ar to aktīvam, kas nodrošināts ar ķīlu uz nekustamo īpašumu Krievijas Federācijā, 2022. gada martā izveidots uzkrājums 3,12 milj. *euro* apmērā

Sabiedrības vadība turpinās sekot līdzi situācijas attīstībai nākotnē, vērtējot notikumu gaitu un to iespējamo ietekmi uz Sabiedrības darbību.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskiem, kas saistīti ar cesijā pārņemtajām prasījuma tiesībām. Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķīnu 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)*Valūtas risks*

Pamatojoties uz pašreizējo finanšu aktīvu un saistību struktūru, Sabiedrība ir 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

	2022	2021
	9 mēneši	9 mēneši
	EUR	EUR
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	142 313	156 596
Personāla izmaksas	(16 376)	(15 449)
atlīdzība par darbu	(13 250)	(12 500)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 126)	(2 949)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(125 937)	(141 147)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-	-

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

Bilance

	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	10 309 859	13 432 472
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	10 309 859	13 432 472
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	10 309 859	13 432 472
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Debitori		
Nākamo periodu izdevumi	2 163	-
Debitori kopā	2 163	-
Nauda	249 422	403 691
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	251 585	403 691
AKTĪVU KOPSUMMA	10 561 444	13 836 163

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

Bilance

	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
PASĪVS		
PAŠU KAPITĀLS		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 000	3 000
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-	-
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	3 000	3 000
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	10 553 965	13 816 866
Ilgtermiņa kreditori kopā	10 553 965	13 816 866
Īstermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	825	3 655
Pārējie kreditori	1 029	863
Uzkrātās saistības	2 625	11 779
Īstermiņa kreditori kopā	4 479	16 297
KREDITORI KOPĀ	10 558 444	13 833 163
PASĪVU KOPSUMMA	10 561 444	13 836 163

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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