

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

2022.GADA 6 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 |
| Balace..... | 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.jūnijs |

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 kredītbiroju 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 iekļilāšanas 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 uzturēt prasības visos tiesvedību procesos, kuros ir notikusi LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību. Galīgie nolēmumi lietās vēl nav pieņemti. Tāpat Sabiedrība realizēja procesuālās tiesības procesos, kurus iniciēja parādnieki.

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

2022.gada 24.februārī Krievijas Federācija izvērta militāro iebrukumu Ukrainā. Tā rezultātā Eiropas Savienība un citas valstis noteica Krievijas Federācijai plaša mēroga ekonomiskās sankcijas, kas pārskata periodā ietekmēja arī REAP darbību attiecībā uz prasījumu atgūšanu. Attiecībā uz notikumu attīstību nākotnē vēl pastāv liela nenoteiktība, taču ievērojot zināmu piesardzību Sabiedrība paredz, ka līdzekļu atgūšana nākamajos periodos var būt apgrūtināta 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 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.

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

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| | 6 mēneši | 6 mēneši |
| | EUR | EUR |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 113 861 | 121 890 |
| Personāla izmaksas | (9 269) | (9 269) |
| atļīdzība par darbu | (7 500) | (7 500) |
| valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (1 769) | (1 769) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (104 592) | (112 621) |
| 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

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.

Bilance

| | 30.06.2022 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 | 4 327 | - |
| Debitori kopā | 4 327 | - |
| Nauda | 280 422 | 403 691 |
| APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ | 284 749 | 403 691 |
| AKTĪVU KOPSUMMA | 10 594 608 | 13 836 163 |

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.

Bilance

| | 30.06.2022 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 | 10 582 417 | 13 816 866 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | 10 582 417 | 13 816 866 |
| Īstermiņa kreditori | | |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 4 258 | - |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 2 325 | 3 655 |
| Pārējie kreditori | 858 | 863 |
| Uzkrātās saistības | 1 750 | 11 779 |
| Īstermiņa kreditori kopā | 9 191 | 16 297 |
| KREDITORI KOPĀ | 10 591 608 | 13 833 163 |
| PASĪVU KOPSUMMA | 10 594 608 | 13 836 163 |

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.