

**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "REAP"**

**(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40203106704)**

**2022.GADA SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS**

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

**Rīga, 2023**

**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,<br>Rīgā, 2017.gada 17.novembrī            |
| Juridiskā adrese                      | Krišjāņa Valdemāra iela 31<br>Rīga, LV-1010<br>Latvija |
| Valdes locekle                        | Iveta Ališauska, iecelta 17.11.2017.                   |
| Pārskata periods                      | 2022.gada 1.janvāris – 2022.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 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 iekļāšanas 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

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja darbu pie pārņemto prasījuma tiesību realizācijas.

2022.gada 24.februārī Krievijas Federācija uzsāka 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. gadā izveidots uzkrājums 3,12 milj. *euro* apmērā

Tiesvedību procesa ietvaros ar vienu no parādniekiem tiesa ir apstiprinājusi izlīgumu, atbilstoši kuram parādnieks līdz Krievijas Federācijas iebrukumam Ukrainā veica Sabiedrībai regulārus maksājumus. Atbilstoši Latvijas Republikas noteiktām sankcijām attiecībā uz maksājumu apkalpošanu Krievijas rubļos, parādnieka maksājumi Sabiedrībai tika apturēti. Sabiedrības vadība piesardzīgi vērtē katru no prasījumu pamatā esošiem debitoriem un veic to nepārtrauktu monitoringu rēķinoties ar līdzekļu atgūšanu nākamajos periodos.

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.

**Vadības ziņojums (turpinājums)***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 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**

|  | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                    | 231 435           | 196 810           |
| <b>Personāla izmaksas</b>                                  | <b>(21 937)</b>   | <b>(20 083)</b>   |
| atlīdzība par darbu  | (17 750)          | (16 250)          |
| valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas          | (4 187)           | (3 833)           |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                    | (209 498)         | (176 727)         |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b> | -                 | -                 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu               | -                 | -                 |
| <b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>                | -                 | -                 |

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

---

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

**Bilance**

|   | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>AKTĪVS</b>                                 |                   |                   |
| <b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>                 |                   |                   |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>         |                   |                   |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | 251 000           | 13 432 472        |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>    | <b>251 000</b>    | <b>13 432 472</b> |
| <b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>            | <b>251 000</b>    | <b>13 432 472</b> |
| <b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>                    |                   |                   |
| <b>Nauda</b>                                  | <b>10 230 530</b> | <b>403 691</b>    |
| <b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>               | <b>10 230 530</b> | <b>403 691</b>    |
| <b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>                        | <b>10 481 530</b> | <b>13 836 163</b> |

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

---

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

**Bilance**

|  | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>PASĪVS</b>  |                   |                   |
| <b>PAŠU KAPITĀLS</b>   |                   |                   |
| Daļu kapitāls (pamatkapitāls)                                | 3 000             | 3 000             |
| Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi                         | -                 | -                 |
| <b>PAŠU KAPITĀLS KOPĀ</b>                                    | <b>3 000</b>      | <b>3 000</b>      |
| <b>KREDITORI</b>   |                   |                   |
| <b>Ilgtermiņa kreditori</b>                                  |                   |                   |
| Pārējie kreditori  | 10 465 486        | 13 816 866        |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>                             | <b>10 465 486</b> | <b>13 816 866</b> |
| <b>Īstermiņa kreditori</b>                                   |                   |                   |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 1 177             | 3 655             |
| Pārējie kreditori  | 1 029             | 863               |
| Uzkrātās saistības   | 10 838            | 11 779            |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā</b>                              | <b>13 044</b>     | <b>16 297</b>     |
| <b>KREDITORI KOPĀ</b>  | <b>10 478 530</b> | <b>13 833 163</b> |
| <b>PASĪVU KOPSUMMA</b>                                       | <b>10 481 530</b> | <b>13 836 163</b> |

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

---

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