



SIA "REAP"

2023.GADA 9 MĒNEŠU  
STARPPERIODU PĀRSKATS

**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	2023.gada 1.janvāris – 2023.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 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 ieķīlāšanas 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 prasījuma tiesību realizācijas pret bijušajiem LAS "Reverta" parādniekiem Latvijas Republikā un ārvalstīs (Kipras Republikā, Krievijas Federācijā).

Sabiedrības darbību pārskata periodā lielā mērā ietekmēja Krievijas Federācijas izvērsta militārais iebrukums Ukrainā, kas radīja ietekmi uz Sabiedrības darbību prasījumu atgūšanai no parādniekiem Krievijas Federācijā, mazinot Sabiedrības iespējas atgūt naudas līdzekļus. Neskatoties uz to Sabiedrībai 2023.gada 9 mēnešos ir izdevies atgūt līdzekļus 1,17 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā, atbilstoši noslēgtajam Cesijas līgumam, Sabiedrība ir pārskaitījusi Finanšu ministrijai 10,65 milj. *euro*.

Sabiedrības vadība piesardzīgi vērtē katru no prasījumu pamatā esošiem debitoriem un veic to nepārtrauktu monitoringu rēķinoties ar līdzekļu atgūšanu nākamajos periodos.

### 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

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	78 737	142 313
<b>Personāla izmaksas</b>	<b>(16 685)</b>	<b>(16 376)</b>
atlīdzība par darbu	(13 500)	(13 250)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 185)	(3 126)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(93 224)	(125 937)
<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>31 172</b>	-
no citām personām	31 172	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

---

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

**Bilance**

	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>AKTĪVS</b>		
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	251 000	251 000
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>251 000</b>	<b>251 000</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>	<b>251 000</b>	<b>251 000</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>Debitori</b>		
Nākamo periodu izdevumi	2 267	-
<b>Debitori kopā</b>	<b>2 267</b>	<b>-</b>
<b>Nauda</b>	<b>705 513</b>	<b>10 230 530</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>	<b>707 780</b>	<b>10 230 530</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>958 780</b>	<b>10 481 530</b>

\_\_\_\_\_  
Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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

**Bilance**

	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>PASĪVS</b>		
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 000	3 000
Pārskata gada 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	950 551	10 465 486
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>950 551</b>	<b>10 465 486</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	-	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	825	1 177
Pārējie kreditori	1 029	1 029
Uzkrātās saistības	3 375	10 838
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>5 229</b>	<b>13 044</b>
<b>KREDITORI KOPĀ</b>	<b>955 780</b>	<b>10 478 530</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>	<b>958 780</b>	<b>10 481 530</b>

\_\_\_\_\_  
Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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