



SIA "REAP"

2023.GADA 6 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.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 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 1.pusgadā ir izdevies atgūt līdzekļus 0,96 milj. *euro* apmērā. 2023.gada 2.ceturksnī, atbilstoši noslēgtajam Cesijas līgumam, SIA "REAP" pārskaitīja 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

	2023	2022
	6 mēneši	6 mēneši
	EUR	EUR
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	55 321	113 861
Personāla izmaksas	(11 123)	(9 269)
atlīdzība par darbu	(9 000)	(7 500)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(2 123)	(1 769)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(75 370)	(104 592)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgi ieņēmumi	31 172	-
no citām personām	31 172	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

Bilance

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	251 000	251 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	251 000	251 000
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	251 000	251 000
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Debitori		
Nākamo periodu izdevumi	4 534	-
Debitori kopā	4 534	-
Nauda	520 178	10 230 530
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	524 712	10 230 530
AKTĪVU KOPSUMMA	775 712	10 481 530

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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

Bilance

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
PASĪVS		
PAŠU KAPITĀLS		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 000	3 000
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	3 000	3 000
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	1 750	-
Uzkrājumi kopā	1 750	-
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	766 345	10 465 486
Ilgtermiņa kreditori kopā	766 345	10 465 486
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	-	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	825	1 177
Pārējie kreditori	3 792	1 029
Uzkrātās saistības	-	10 838
Īstermiņa kreditori kopā	4 617	13 044
KREDITORI KOPĀ	770 962	10 478 530
PASĪVU KOPSUMMA	775 712	10 481 530

Iveta Ališauska
Valdes locekle

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