

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "REAP"

(VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40203106704)

2018.GADA PĀRSKATS

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

Rīga, 2019

Saturs

Informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Balances.....	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	Kr. Valdemāra iela 31 Rīga, LV-1010 Latvija
Valdes locekle	Iveta Ališauska, iecelta 17.11.2017.
Pārskata periods	2018.gada 1.janvāris – 2018.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 VAS "Privatizācijas aģentūra" meitas sabiedrība atbilstoši 2017.gada 14.novembra Ministru kabineta 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 kredītburoju 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 VAS "Privatizācijas aģentūra" 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 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, pārjaunota uz Sabiedrību.

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

Atbilstoši 2017.gada 29.decembrī noslēgta vienošanās par komerčķīlas priekšmetā ietilpstošo prasījuma tiesību nodošanas kārtību, pārskata periodā tika uzsākta LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību. Pārskata periodā ir pabeigta LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību visās Latvijas Republikas tiesu lietās pret LAS "Reverta" parādniekiem.

Turpinās darbs pie LAS "Reverta" procesuālās aizstāšanas un prasījuma tiesību realizācijas pret LAS "Reverta" parādniekiem Krievijas Federācijā un Kīpras Republikā.

2018.gadā Sabiedrība uzsāka 2017.gadā no LAS "Reverta" pārņemto nekustamo īpašumu realizāciju. Pārskata periodā realizēti 8 no 10 nekustamajiem īpašumiem par kopējo summu 110,50 tūkst. *euro*.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumus cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā atgūtos līdzekļus tādā apjomā, kas ļauj kompensēt ar cedētā prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus. Ar cedētā prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītie izdevumi samazina cesijas atlīdzību. Pārskata gadā ir atzīts cesijas atlīdzības samazinājums 144,79 tūkst. *euro* apmērā.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Kreditrisks

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.

Valūtas risks

Pamatojoties uz pašreizējo finanšu aktīvu un saistību struktūru, Sabiedrība var būt 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

	2018 EUR Nerevidēts	2017 EUR Revidēts
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	144 991	11 685
Personāla izmaksas	(14 891)	(1 766)
atbildība par darbu	(12 000)	(1 429)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(2 891)	(337)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(130 275)	(9 919)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	175	-
no citām personām	175	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-



Iveta Ališauska
Valdes locekle

Jolanta Roze
VAS "Privatizācijas aģentūra"
Finanšu departamenta vadītāja

Balance

	31.12.2018 EUR Nerevidēts	31.12.2017 EUR Revidēts
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi:		
Ieguldījuma īpašumi	41 900	155 400
Pamatlīdzekļi kopā	<u>41 900</u>	<u>155 400</u>
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	16 665 610	19 165 610
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	<u>16 665 610</u>	<u>19 165 610</u>
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	<u>16 707 510</u>	<u>19 321 010</u>
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	32 083	
Citi debitori	8 350	-
Debitori kopā	<u>40 433</u>	<u>-</u>
Nauda	1 320 206	1 366 945
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	<u>1 360 639</u>	<u>1 366 945</u>
AKTĪVU KOPSUMMA	<u><u>18 068 149</u></u>	<u><u>20 687 955</u></u>


Iveta Ališauska
Valdes locekle

Jolanta Roze
VAS "Privatizācijas aģentūra"
Finanšu departamenta vadītāja

Bilance

	31.12.2018 EUR Nerevidēts	31.12.2017 EUR Revidēts
PASĪVS		
PAŠU KAPITĀLS		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 000	3 000
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	3 000	3 000
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	18 029 575	20 674 360
Ilgtermiņa kreditori kopā	18 029 575	20 674 360
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	24 807	-
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	8 516	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	559	547
Pārējie kreditori	682	689
Uzkrātās saistības	1 010	9 359
Īstermiņa kreditori kopā	35 574	10 595
KREDITORI KOPĀ	18 065 149	20 684 955
PASĪVU KOPSUMMA	18 068 149	20 687 955

Iveta Ališauska
Valdes locekle

Jolanta Roze
VAS "Privatizācijas aģentūra"
Finanšu departamenta vadītāja