

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

**2020.GADA 6 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS**  
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU  
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

Rīga, 2020

**Saturs**

Informācija par Sabiedrību .....	3
Vadības ziņojums .....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	5
Balances .....	6

**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	2020.gada 1.janvāris – 2020.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 AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" 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 AS "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 Finanšu ministrijas reģistrētā komerčķīla uz visu LAS "Reverta" mantu kā lietu kopību uz iekļūšanas 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 periodā

Saskaņā ar 2017.gada 29.decembrī noslēgto vienošanos par komerčķīlas priekšmetā ietilpstošo prasījuma tiesību nodošanas kārtību, pārskata periodā ir pabeigta LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību visās Latvijas Republikas un Kipras Republikas tiesu lietās pret LAS "Reverta" parādniekiem. Sabiedrība turpināja uzturēt prasības visos tiesvedību procesos, kuros aizstāšana ir notikusi. Tāpat Sabiedrība realizēja procesuālās tiesības procesos, kurus no jauna iniciēja parādnieki. Lietu izskatīšana pēc būtības šajās lietās nav notikusi.

Tiesas nolēmumu piespiedu izpildes rezultātā iepriekšējos periodos Sabiedrība no parādniekiem ir piedzinusi 4,49 milj. *euro*. Pārskata periodā atbilstoši noslēgtajam Cesijas līgumam Finanšu ministrijai tika pārskaitīti 4,00 milj. *euro*.

### 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.

#### *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.

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	2020 6 mēneši EUR Nerevidēts	2019 6 mēneši EUR Nerevidēts
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	119 646	98 868
<b>Personāla izmaksas</b>	<b>(10 531)</b>	<b>(8 686)</b>
atļīdzība par darbu	(8 487)	(7 000)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(2 044)	(1 686)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(109 115)	(91 527)
<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>-</b>	<b>1 345</b>
no citām personām	-	1 345
<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**

	30.06.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 EUR Revidēts
<b>AKTĪVS</b>		
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	13 903 557	13 903 557
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>13 903 557</b>	<b>13 903 557</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>	<b>13 903 557</b>	<b>13 903 557</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>Debitori</b>		
Nākamo periodu izdevumi	2 609	-
<b>Debitori kopā</b>	<b>2 609</b>	<b>-</b>
<b>Nauda</b>	<b>1 538 772</b>	<b>5 675 684</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>	<b>1 541 381</b>	<b>5 675 684</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>15 444 938</b>	<b>19 579 241</b>

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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

**Balance**

	30.06.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 EUR Revidēts
<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	15 434 479	19 554 125
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>15 434 479</b>	<b>19 554 125</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	-	1 746
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 258	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	698	13 044
Pārējie kreditori	853	5 016
Uzkrātās saistības	1 650	2 310
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>7 459</b>	<b>22 116</b>
<b>KREDITORI KOPĀ</b>	<b>15 441 938</b>	<b>19 576 241</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>	<b>15 444 938</b>	<b>19 579 241</b>

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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

