

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

**2021.GADA 3 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS**  
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU  
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

Rīga, 2021

**Saturs**

Informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	5
Balance.....	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	2021.gada 1.janvāris – 2021.gada 31.marts

## 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 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 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 Finanšu ministrijas reģistrētā komerčķīla uz visu LAS "Reverta" mantu kā lietu kopību uz iekļūšanās 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

Sabiedrība turpināja uzturēt prasības visos tiesvedību procesos, kuros ir notikusi LAS "Reverta" procesuālā aizstāšana ar Sabiedrību. Galīgie nolēmumi šajās lietās nav vēl pieņemti. Tāpat Sabiedrība realizēja procesuālās tiesības procesos, kurus no jauna iniciēja parādnieki.

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 periodā ir atzīts cesijas atlīdzības samazinājums 52,66 tūkst. *euro* apmērā.

### 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

	Piezīme Nr.	2021 3 mēneši EUR Nerevidēts	2020 3 mēneši EUR Nerevidēts
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		52 662	39 917
<b>Personāla izmaksas</b>		<b>(4 635)</b>	<b>(3 723)</b>
atļīdzība par darbu		(3 750)	(3 000)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(885)	(723)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(48 027)	(36 194)
<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
no citām personām		-	-
<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  
AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"  
Finanšu departamenta vadītāja

**Bilance**

	Piezīme Nr.	31.03.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 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>			
Citi debitori		-	1
Nākamo periodu izdevumi		4 909	-
<b>Debitori kopā</b>		<b>4 909</b>	<b>-</b>
<b>Nauda</b>		<b>1 377 051</b>	<b>1 457 889</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>		<b>1 381 960</b>	<b>1 457 890</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>15 285 517</b>	<b>15 361 447</b>

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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

**Bilance**

	Piezīme Nr.	31.03.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 EUR Revidēts
<b>PASĪVS</b>			
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>			
Daju 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>Uzkrājumi</b>			
Citi uzkrājumi		825	-
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>825</b>	<b>-</b>
<b>KREDITORI</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Pārējie kreditori		15 272 355	15 325 017
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>15 272 355</b>	<b>15 325 017</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		6 169	-
Pārējie kreditori		858	-
Uzkrātās saistības		2 310	33 430
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>9 337</b>	<b>33 430</b>
<b>KREDITORI KOPĀ</b>		<b>15 281 692</b>	<b>15 358 447</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>15 285 517</b>	<b>15 361 447</b>

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

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

