



SIA "REAP"

# 2023.GADA SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Rīga, 2024

## Saturs

Informācija par sabiedrību .....	3
Vadības ziņojums .....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	6
Bilance .....	7

SIA "REAP"

Adrese: Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV-1010, Latvija,  
Reģistrācijas Nr. 40203106704

---

2023. gada saīsinātais starpperiodu pārskats

## 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 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 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) 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 iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, t.sk. prasījuma tiesības.

### 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 izvērtais 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.gadā 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 pakļautība riskiem

#### *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. Riska minimizēšanai ir noteikts attiecīgs norēķinu mehānisms arī Cesijas līgumā.

#### *Valūtas risks*

Pamatojoties uz pašreizējo finanšu aktīvu un saistību struktūru, Sabiedrība ir pakļauta valūtas riskam. Valūtas riska ierobežošanai Sabiedrības vadība regulāri uzrauga un identificē potenciālus ar valūtas kursu svārstībām saistītus zaudējumus un veic darbības, lai tos minimizētu.

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**

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	104 740	231 435
<b>Personāla izmaksas</b>	<b>(25 954)</b>	<b>(21 937)</b>
atlīdzība par darbu	(21 000)	(17 750)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(4 954)	(4 187)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(109 958)	(209 498)
<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>31 172</b>	<b>-</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**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>AKTĪVS</b>		
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	250 000	251 000
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>250 000</b>	<b>251 000</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>	<b>250 000</b>	<b>251 000</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>Nauda</b>	<b>681 597</b>	<b>10 230 530</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>	<b>681 597</b>	<b>10 230 530</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>931 597</b>	<b>10 481 530</b>

---

Iveta Ališauska  
Valdes locekle

---

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

**Bilance**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<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>KREDITORI</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Pārējie kreditori	923 548	10 465 486
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>923 548</b>	<b>10 465 486</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	825	1 177
Pārējie kreditori	1 029	1 029
Uzkrātās saistības	3 195	10 838
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>5 049</b>	<b>13 044</b>
<b>KREDITORI KOPĀ</b>	<b>928 597</b>	<b>10 478 530</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>	<b>931 597</b>	<b>10 481 530</b>

---

 Iveta Ališauska  
 Valdes locekle

---

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