

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "FELM"
(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40103981332)

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

RĪGA, 2020

Saturs

| | |
|------------------------------------|---|
| Vispārīga informācija..... | 3 |
| Vadības ziņojums..... | 4 |
| Finanšu pārskats: | |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins..... | 6 |
| Bilance..... | 7 |

Vispārīga informācija

| | |
|---------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM" |
| Juridiskā forma | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40103981332, Rīgā, 2016.gada 1.aprīlī |
| Juridiskā adrese | Kr. Valdemāra iela 31 Rīga, LV-1010. Latvija |
| Valdes loceklis | Jānis Rībens, iecelts 01.04.2016 |
| Pārskata periods | 2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 30.jūnijs |

Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM" (turpmāk – Sabiedrība) tika dibināta 2016.gada 1.aprīlī kā AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" meitas sabiedrība atbilstoši 2016.gada 22.marta Ministru kabineta lēmumam.

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), konsultēšana komercdarbībā un vadībzinībās (70.22), ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10), iekasēšanas aģentūru un kredītbiroju pakalpojumi (82.91). Sabiedrības galvenie darbības veidi ir fondu pārvaldīšana, konsultēšana komercdarbībā un vadībzinībās.

Sabiedrības pamatkapitāls ir 3 003 000 *euro*, kas sadalīts 3 003 000 kapitāla daļās ar vienas daļas nominālvērtību 1 *euro*. Sabiedrības mātes sabiedrība ir AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" ar līdzdalības daļu kapitālā – 100%.

Sabiedrības darbības mērķis ir prasījuma pret maksātnespējīgo (maksātnespējas process pasludināts 2016.gada 16.septembrī) AS "KVV Liepājas metalurģis" (turpmāk – MAS "KVV Liepājas metalurģis") pārvaldīšana. 2016.gada 8.aprīlī Sabiedrība parakstīja cesijas līgumu (turpmāk – Cesijas līgums) ar Finanšu ministriju par prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis") 66,27 milj. *euro* apmērā pārņemšanu, tajā skaitā galvenie prasījumi 61,87 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 4,40 milj. *euro* apmērā.

Atbilstoši Maksātnespējas likumā noteiktajam līdz 2016.gada 21.oktobrim MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa administrators apkopoja visu kreditoru prasījumus. Kopējais Sabiedrības iesniegtais un atzītais prasījumu apmērs bija 76,33 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 61,87 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 14,46 milj. *euro* apmērā.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja no MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto krājumu realizāciju un nekustamo īpašumu iznomāšanu. 2020.gada otrajā ceturksnī tika organizētas divas izsoles elektrotēraudkausēšanas kompleksa mantas pārdošanai, izmantojot publisko elektronisko izsoļu platformu, kas nedeva gaidīto rezultātu. Sabiedrības neto apgrozījums 2020.gada 6 mēnešos ir 16,36 tūkst. *euro*.

Ņemot vērā MAS "KVV Liepājas metalurģis" finanšu resursu neesamību, lai finansētu maksātnespējas procesa izmaksas, MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa administrators un Sabiedrība 2016.gada 14.oktobrī parakstīja vienošanos par izmaksu segšanu, levērojot piesardzības principu attiecībā uz iespēju atgūt maksātnespējas procesa finansēšanai piešķirtos līdzekļus un Sabiedrības rīcībā esošo informāciju par MAS "KVV Liepājas metalurģis" aktīvu atlikumu 2020.gada 30.jūnijā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 271,67 tūkst. *euro* apmērā.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumus daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus, kas pārsniedz 3,00 milj. *euro*. Pārskata periodā ieņēmumos atzītās summas apjoms ir 360,59 tūkst. *euro*. MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros līdz 2020.gada 30.jūnijam Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā kopsummā ir atguvusi 4,31 milj. *euro*.

2020.gada 30.jūnijā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 7,87 milj. *euro*. 2020.gada 1.pusgadu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem savas saimnieciskās darbības nodrošināšanai Sabiedrība turpināja izmantot AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" sniegtos grāmatvedības, juridiskos, administratīvos un informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, kā arī tā tehnisko infrastruktūru.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Kreditrisks

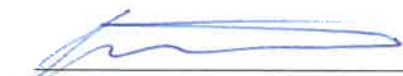
Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas saistīts ar cesijā pārņemtām prasījuma tiesībām pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" un citiem debitoriem. Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minēto risku.

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.



Jānis Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 6 mēneši | 6 mēneši |
| | EUR | EUR |
| | Nerevidēts | Nerevidēts |
| Neto apgrozījums | 16 363 | 221 434 |
| Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas | (5 200) | (211 208) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 360 590 | 499 190 |
| Personāla izmaksas: | (11 633) | (10 858) |
| ▪ atlīdzība par darbu | (9 375) | (8 750) |
| ▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (2 258) | (2 108) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (360 120) | (497 493) |
| Procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas: | - | (1 065) |
| ▪ radniecīgajām sabiedrībām | - | (1 065) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | - | - |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | - | - |
| Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi | - | - |



Jānis Rībens
Valdes loceklis




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

Bilance

| | 30.06.2020 EUR Nerevidēts | 31.12.2019 EUR Revidēts |
|---|---------------------------------|-------------------------------|
| Aktīvs | | |
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | |
| Pamatlīdzekļi | | |
| Nekustamie īpašumi: | | |
| Ieguldījuma īpašumi | 2 025 000 | 2 025 000 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 2 025 000 | 2 025 000 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | 866 497 | 1 238 892 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā | 866 497 | 1 238 892 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | 2 891 497 | 3 263 892 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | |
| Krājumi | | |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | 3 657 406 | 3 662 606 |
| Krājumi kopā | 3 657 406 | 3 662 606 |
| Debitori | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 63 423 | 75 917 |
| Nākamo periodu izmaksas | 41 131 | 6 566 |
| Debitori kopā | 104 554 | 82 483 |
| Nauda | 1 213 780 | 1 180 991 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | 4 975 740 | 4 926 080 |
| Aktīvu kopsumma | 7 867 237 | 8 189 884 |



 Jānis Rībēns
 Valdes loceklis


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

Bilance

| | 30.06.2020 EUR Nerevidēts | 31.12.2019 EUR Revidēts |
|--|---------------------------------|-------------------------------|
| Pasīvs | | |
| Pašu kapitāls | | |
| Daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 3 003 000 | 3 003 000 |
| Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi | (3 000 000) | (3 000 000) |
| Pārskata gada zaudējumi | - | - |
| Pašu kapitāls kopā | 3 000 | 3 000 |
| Ilgtermiņa kreditori | | |
| Pārējie kreditori | 7 821 883 | 8 182 474 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | 7 821 883 | 8 182 474 |
| Īstermiņa kreditori | | |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 4 199 | - |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 35 653 | 2 188 |
| Pārējie kreditori | 853 | - |
| Uzkrātās saistības | 1 650 | 2 310 |
| Īstermiņa kreditori kopā | 42 354 | 4 498 |
| Kreditori kopā | 7 864 237 | 8 186 972 |
| Pasīvu kopsumma | 7 867 237 | 8 189 972 |


 Jānis Rībens
 Valdes loceklis


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