

**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "FELM"**  
(VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40103981332)

**2020.GADA 9 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
Balance.....	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.septembris

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM" (turpmāk – Sabiedrība) tika dibināta 2016.gada 1.aprīlī kā SIA "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 SIA "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. Sabiedrība 2020.gada otrajā un trešajā ceturksnī organizēja vairākas izsoles elektrotēraudkausēšanas kompleksa mantas pārdošanai, izmantojot publisko elektronisko izsoļu platformu, kas nedeva gaidīto rezultātu. Sabiedrības neto apgrozījums 2020.gada 9 mēnešos ir 39,23 tūkst. *euro*, t.sk. ieņēmumi no krājumu realizācijas 22,49 tūkst. *euro*, un ieņēmumi no nekustamo īpašumu iznomāšanas 16,74 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 Sabiedrība veido uzkrājumus MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam. Pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa administrators atmaksāja Sabiedrībai daļu no izsniegtā finansējuma 416,12 tūkst. *euro* apmērā, kā rezultātā tika samazināti izveidotie uzkrājumi. Pārskata periodā izveidoto uzkrājumu apjoms ir samazinājies līdz 6,76 tūkst. *euro*.

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*. Samazinoties iepriekšējos periodos izveidoto uzkrājumu apjomam ir samazinājies arī pārskata periodā ieņēmumos atzītās summas apjoms un 2020.gada 30.septembrī tas ir 113,82 tūkst. *euro*. MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros līdz 2020.gada 30.septembrim Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā kopsummā ir atguvusi 4,51 milj. *euro*.

2020.gada 30.septembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 8,10 milj. *euro*. 2020.gada 9 mēnešus Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

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

Sabiedrības vadība uzskata, ka tiek veikti visi nepieciešamie pasākumi, lai saglabātu Sabiedrības dzīvotspēju līdz tai uzdoto uzdevumu pilnīgai izpildei.

**Sabiedrības pakļautība riskiem***Kredītrisks*

Sabiedrība ir pakļauta kredīriskam, 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**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
	<b>Nerevidēts</b>	<b>Nerevidēts</b>
Neto apgrozījums	39 234	332 038
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(6 210)	(316 849)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	113 825	665 815
Personāla izmaksas:	<b>(16 287)</b>	<b>(15 511)</b>
▪ atļīdzība par darbu	(13 125)	(12 500)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 162)	(3 011)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(130 562)	(664 428)
<b>Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:</b>	<b>-</b>	<b>(1 065)</b>
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	(1 065)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Jānis Rībens  
Valdes loceklis

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

**Balance**


	30.09.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 EUR Revidēts
<b>Aktīvs</b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi:		
Ieguldījuma īpašumi	2 025 000	2 025 000
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>2 025 000</b>	<b>2 025 000</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	689 064	1 238 892
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>689 064</b>	<b>1 238 892</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>2 714 064</b>	<b>3 263 892</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	3 656 396	3 662 606
<b>Krājumi kopā</b>	<b>3 656 396</b>	<b>3 662 606</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	74 796	75 917
Nākamo periodu izmaksas	21 135	6 566
<b>Debitori kopā</b>	<b>95 931</b>	<b>82 483</b>
<b>Nauda</b>	<b>1 630 406</b>	<b>1 180 991</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>5 382 732</b>	<b>4 926 080</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>8 096 796</b>	<b>8 189 972</b>


Jānis Ribens  
Valdes loceklis

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

**Bilance**

	30.09.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 EUR Revidēts
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 003 000	3 003 000
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(3 000 000)	(3 000 000)
Pārskata gada zaudējumi	-	-
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Pārējie kreditori	8 068 649	8 182 474
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>8 068 649</b>	<b>8 182 474</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 190	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17 629	2 188
Pārējie kreditori	853	-
Uzkrātās saistības	2 475	2 310
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>25 147</b>	<b>4 498</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>8 093 796</b>	<b>8 186 972</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>8 096 796</b>	<b>8 189 972</b>

  
 Jānis Rībens  
 Valdes loceklis

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