

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

2021.GADA 6 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2021

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	2021.gada 1.janvāris – 2021.gada 30.jūnijs

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 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), 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

2020.gada decembrī tika mainīta aktīvu pārdošanas pieeja uz konkursu, kurā potenciālajiem pircējiem tika paredzēts pietiekami daudz laika, lai veiktu detalizētu darījuma priekšmetu un aktīvu izpēti, saskaņotu dokumentus un izteiktu gala piedāvājumus. Pārskata periodā Sabiedrība ir noslēgusi pirkuma pārdevuma līgumu ar konkursa uzvarētāju, kurš ir veicis visus maksājumus un ieguvis īpašuma tiesības par elektrotēraudkausēšanas kompleksa kustamo mantu. Pārskata periodā Sabiedrība turpināja no MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto krājumu realizāciju un nekustamo īpašumu iznomāšanu. Pārskata periodā ir realizēti krājumi 5,01 milj. *euro* apmērā.

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. Ievērojot piesardzības principu attiecībā uz iespēju atgūt maksātnespējas procesa finansēšanai piešķirtos līdzekļus un Sabiedrības rīcībā esošo informāciju par MAS "KVV Liepājas metalurģis" aktīvu atlikumu 2021.gada 30.jūnijā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 281,20 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 290,33 tūkst. *euro*.

2021.gada 30.jūnijā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 12,65 milj. *euro*. Pārskata periodu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

Aktīvu realizācijas rezultātā, atbilstoši Cesijas līguma nosacījumiem, pārskata periodā atzīts Cesijas atlīdzības palielinājums 1,43 milj. *euro* apmērā.

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 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

	2021	2020
	6 mēneši	6 mēneši
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	5 026 833	16 363
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(3 512 346)	(5 200)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	290 332	360 590
Personāla izmaksas:	(9 269)	(11 633)
▪ atlīdzība par darbu	(7 500)	(9 375)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(1 769)	(2 258)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 795 550)	(360 120)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:	-	-
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-	-

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	30.06.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 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	490 242	1 025 194
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	490 242	1 025 194
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	2 515 242	3 050 194
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	134 790	3 647 136
Krājumi kopā	134 790	3 647 136
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	197 233	20 201
Citi debitori		1 698
Uzkrātie ieņēmumi		1 881
Nākamo periodu izmaksas	41 463	5 543
Debitori kopā	238 696	29 323
Nauda	9 761 776	1 640 668
Apgrozāmie līdzekļi kopā	10 135 263	5 317 127
Aktīvu kopsumma	12 650 504	8 367 321

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	30.06.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 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
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	1 650	-
Uzkrājumi kopā	1 650	-
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	9 499 338	8 359 491
Ilgtermiņa kreditori kopā	9 499 338	8 359 491
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	3 100 000	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10 018	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	35 640	-
Pārējie kreditori	858	-
Uzkrātās saistības	-	4 830
Īstermiņa kreditori kopā	3 146 516	4 830
Kreditori kopā	12 645 854	8 364 321
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>12 650 504</u>	<u>8 367 321</u>

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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