

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

2021.GADA 3 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
Balances.....	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 31.marts

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

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja no MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto krājumu realizāciju un nekustamo īpašumu iznomāšanu. Sabiedrības neto apgrozījums 2021.gada 3 mēnešos ir 20,77 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. 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 31.martā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 119,75 tūkst. *euro* apmērā.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumos 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 149,59 tūkst. *euro*.

2021.gada 31.martā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 9,27 milj. *euro*. 2021.gada 1.ceturksni 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.

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. Saskaņā ar Konkursa nolikumu līdz 2021.gada 19.martam potenciālie FeLM aktīvu pircēji iesniedza savus saistošos piedāvājumus, kā arī ir iemaksājuši garantijas depozītus un parakstījuši priekšlīgumus.

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 Rībēns
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2021	2020
	3 mēneši	3 mēneši
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	20 774	6 163
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(2 370)	(1 200)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	149 589	180 783
Personāla izmaksas:	(4 635)	(4 653)
▪ atbildība par darbu	(3 750)	(3 750)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(885)	(903)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(163 358)	(181 093)
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

	31.03.2021 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	776 841	1 025 194
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	776 841	1 025 194
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	2 801 841	3 050 194
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	3 644 766	3 647 136
Krājumi kopā	3 644 766	3 647 136
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	52 075	20 201
Citi debitori		1 698
Uzkrātie ieņēmumi		1 881
Nākamo periodu izmaksas	62 502	5 543
Debitori kopā	114 577	29 323
Nauda	2 709 604	1 640 668
Apgrozāmie līdzekļi kopā	6 468 947	5 317 127
Aktīvu kopsumma	9 270 788	8 367 321

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	31.03.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 EUR Revidēts
Pasīvs		
Pašu kapitāls		
Daju 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	825	-
Uzkrājumi kopā	825	-
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	8 209 902	8 359 491
Ilgtermiņa kreditori kopā	8 209 902	8 359 491
Īstermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	53 893	-
Pārējie kreditori	1 000 858	-
Uzkrātās saistības	2 310	4 830
Īstermiņa kreditori kopā	1 057 061	4 830
Kreditori kopā	9 266 963	8 364 321
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>9 270 788</u>	<u>8 367 321</u>

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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