

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

2022.GADA STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2023

Saturs

Vispārīga informācija.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	5
Bilance.....	6

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	Krišjāņa Valdemāra iela 31 Rīga, LV-1010. Latvija
Valdes loceklis	Jānis Rībens, iecelts 01.04.2016
Finanšu periods	2022.gada 1.janvāris – 2022.gada 31.decembris

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 dotajam uzdevumam. 2016.gada 8.aprīlī Sabiedrība parakstīja cesijas līgumu (turpmāk – Cesijas līgums) ar Finanšu ministriju par prasījuma tiesību pret maksātnespējīgo (maksātnespējas process pasludināts 2016.gada 16.septembrī) AS "KVV Liepājas metalurģis" (turpmāk – 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.

Sabiedrības darbības mērķis ir prasījuma pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" pārvaldīšana. 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. 2022.gadā Sabiedrība turpināja izstrādāt prasījuma tiesības pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" un saskaņā ar MAS "KVV Liepājas metalurģis" kreditoru prasījumu reģistra datiem 2022.gada 30.novembrī Sabiedrības iesniegtais un atzītais prasījumu apmērs ir samazinājies līdz 62,26 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 47,80 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 14,46 milj. *euro* apmērā.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Pārskata periodā Sabiedrība pabeidza pārņemto aktīvu pārdošanu. Sabiedrības neto apgrozījums 2022.gadā bija 124,21 tūkst. *euro*.

2022.gada 31.decembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,39 milj. *euro* (2021.gada 31.decembrī – 0,85 milj. *euro*). Pārskata periodā Sabiedrība turpināja prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" realizāciju, gūstot ienākumus no kustamās mantas atsavināšanas. Pārskata periodu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem, atzīstot ieņēmumos daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus.

Pārskata periodā, atgūstot līdzekļus no aktīvu realizācijas, Sabiedrība ir veikusi Cesijas atlīdzības maksājumus Finanšu ministrijai, kopsummā par 0,8 milj. *euro*.

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 Rībēns
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2022	2021
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Revidēts
Neto apgrozījums	124 214	5 051 743
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(81 930)	(3 529 106)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	43 624	1 075 000
Personāla izmaksas:	(21 628)	(21 628)
▪ atlīdzība par darbu	(17 500)	(17 500)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(4 128)	(4 128)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(64 280)	(2 576 009)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-	-

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	31.12.2022 EUR Nerevidēts	31.12.2021 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	59 761	385 561
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	59 761	385 561
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	59 761	385 561
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	81 930
Krājumi kopā	-	81 930
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	118 404	103 982
Citi debitori	1 674	-
Nākamo periodu izmaksas	-	38
Debitori kopā	120 078	104 020
Nauda	211 780	278 826
Apgrozāmie līdzekļi kopā	331 858	464 776
Aktīvu kopsumma	391 619	850 337

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	31.12.2022 EUR Nerevidēts	31.12.2021 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 perioda zaudējumi	-	-
Pašu kapitāls kopā	3 000	3 000
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	378 193	836 831
Ilgtermiņa kreditori kopā	378 193	836 831
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 431	6 431
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	687	767
Pārējie kreditori	858	858
Uzkrātās saistības	2 450	2 450
Īstermiņa kreditori kopā	10 426	10 506
Kreditori kopā	388 619	847 337
Pasīvu kopsumma	391 619	850 337

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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