

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

2022.GADA 9 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2022

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 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 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 31.augustā Sabiedrības iesniegtais un atzītais prasījumu apmērs ir samazinājies līdz 62,50 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 48,04 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.gada 9 mēnešos bija 124,21 tūkst. *euro*.

2022.gada 30.septembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,57 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 0,6 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 Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2022	2021
	9 mēneši	9 mēneši
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	124 214	5 031 272
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(81 930)	(3 512 346)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	25 289	1 320 524
Personāla izmaksas:	(16 994)	(16 994)
▪ atlīdzība par darbu	(13 750)	(13 750)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 244)	(3 244)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(50 579)	(2 822 456)
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

	30.09.2022 EUR Nerevidēts	31.12.2021 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	192 929	385 561
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	192 929	385 561
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	192 929	385 561
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	81 930
Krājumi kopā	-	81 930
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	127 861	103 982
Nākamo periodu izmaksas	2 418	38
Debitori kopā	130 279	104 020
Nauda	246 921	278 826
Apgrozāmie līdzekļi kopā	377 200	464 776
Aktīvu kopsumma	570 129	850 337

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	30.09.2022 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	547 805	836 831
Ilgtermiņa kreditori kopā	547 805	836 831
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 431	6 431
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9 410	767
Pārējie kreditori	858	858
Uzkrātās saistības	2 625	2 450
Īstermiņa kreditori kopā	19 324	10 506
Kreditori kopā	567 129	847 337
Pasīvu kopsumma	570 129	850 337

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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