

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

**2020.GADA 3 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 |
| Balances.....                      | 7 |

**Vispārīga informācija**

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums                 | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM"          |
| Juridiskā forma                       | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību                 |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40103981332,<br>Rīgā, 2016.gada 1.aprīlī           |
| Juridiskā adrese                      | Kr. Valdemāra iela 31<br>Rīga, LV-1010.<br>Latvija |
| Valdes loceklis                       | Jānis Rībens, iecelts 01.04.2016                   |
| Pārskata periods                      | 2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 31.marts          |

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM" (turpmāk – Sabiedrība) tika dibināta 2016.gada 1.aprīlī kā AS "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 vadībizinībās (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 vadībizinībās.

Sabiedrības pamatkapitāls ir 3 003 000 *euro*, kas sadalīts 3 003 000 kapitāla daļās ar vienas daļas nominālvērtību 1 *euro*. Sabiedrības mātes sabiedrība ir AS "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 2020.gada 3 mēnešos ir 6,16 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 2020.gada 31.martā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 130,48 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 180,78 tūkst. *euro*. MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros līdz 2020.gada 31.martam Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā kopsummā ir atguvusi 4,12 milj. *euro*.

2020.gada 31.martā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 8,08 milj. *euro*. 2020.gada 1.ceturksni Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

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

**Sabiedrības pakļautība riskiem***Kredītrisks*

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, 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>3 mēneši</b>   | <b>3 mēneši</b>   |
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
|   | <b>Nerevidēts</b> | <b>Nerevidēts</b> |
| Neto apgrozījums  | 6 163             | 4 663             |
| Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas | (1 200)           | -                 |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                     | 180 783           | 216 588           |
| Personāla izmaksas:   | <b>(4 653)</b>    | <b>(4 653)</b>    |
| ▪ atļīdzība par darbu                                       | (3 750)           | (3 750)           |
| ▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas         | (903)             | (903)             |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                     | (181 093)         | (215 948)         |
| <b>Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:</b>         | <b>-</b>          | <b>(650)</b>      |
| ▪ radniecīgajām sabiedrībām                                 | -                 | (650)             |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu                | -                 | -                 |
| <b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>                 | <b>-</b>          | <b>-</b>          |



Jānis Rībens  
Valdes loceklis




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

**Bilance**

|   | 31.03.2020<br>EUR<br>Nerevidēts | 31.12.2019<br>EUR<br>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 | 1 027 932                       | 1 238 892                     |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>    | <b>1 027 932</b>                | <b>1 238 892</b>              |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>            | <b>3 052 932</b>                | <b>3 263 892</b>              |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi</b>                    |                                 |                               |
| <b>Krājumi</b>                                |                                 |                               |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai         | 3 661 406                       | 3 662 606                     |
| <b>Krājumi kopā</b>                           | <b>3 661 406</b>                | <b>3 662 606</b>              |
| <b>Debitori</b>                               |                                 |                               |
| Pircēju un pasūtītāju parādi                  | 72 770                          | 75 917                        |
| Nākamo periodu izmaksas                       | 62 107                          | 6 566                         |
| <b>Debitori kopā</b>                          | <b>134 877</b>                  | <b>82 483</b>                 |
| <b>Nauda</b>                                  | <b>1 235 056</b>                | <b>1 180 991</b>              |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>               | <b>5 031 339</b>                | <b>4 926 080</b>              |
| <b>Aktīvu kopsumma</b>                        | <b>8 084 271</b>                | <b>8 189 972</b>              |


  
 Jānis Ribens  
 Valdes loceklis

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

**Bilance**

|  | 31.03.2020<br>EUR<br>Nerevidēts | 31.12.2019<br>EUR<br>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>Uzkrājumi</b>   |                                 |                               |
| Citi uzkrājumi   | 825                             | -                             |
| <b>Uzkrājumi kopā</b>  | <b>825</b>                      | <b>-</b>                      |
| <b>Ilgtermiņa kreditori</b>                                  |                                 |                               |
| Pārējie kreditori  | 8 001 690                       | 8 182 474                     |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>                             | <b>8 001 690</b>                | <b>8 182 474</b>              |
| <b>Īstermiņa kreditori</b>                                   |                                 |                               |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām                             | 8 380                           | -                             |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 67 213                          | 2 188                         |
| Pārējie kreditori  | 853                             | -                             |
| Uzkrātās saistības   | 2 310                           | 2 310                         |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā</b>                              | <b>78 756</b>                   | <b>4 498</b>                  |
| <b>Kreditori kopā</b>  | <b>8 080 446</b>                | <b>8 186 972</b>              |
| <b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>                                | <b><u>8 084 271</u></b>         | <b><u>8 189 972</u></b>       |

  
 Jānis Rībens  
 Valdes loceklis

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