

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

2023.GADA 9 MĒNEŠU 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
Balances.....	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 gads	2023.gada 1.janvāris – 2023.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. Saskaņā ar MAS "KVV Liepājas metalurģis" kreditoru prasījumu reģistra datiem pārskata perioda beigās Sabiedrības iesniegtais un atzītais prasījumu apmērs ir samazinājies līdz 61,95 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 47,49 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 14,46 milj. *euro* apmērā.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

2023.gadā Sabiedrība turpina prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" realizāciju, gūstot ienākumus no kustamās mantas atsavināšanas. Pārskata periodā Sabiedrība ir atguvusi līdzekļus 325,90 tūkst. *euro* apmērā.

Pārskata periodu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem, atzīstot ieņēmumos daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus. 2023.gada 30.septembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,60 milj. *euro* (2022.gada 31.decembrī – 0,39 milj. *euro*).

Sabiedrības darbību ietekmē Krievijas Federācijas 2022.gada 24.februārī uzsāktais militārais uzbrukums Ukrainai. Pārskata periodā Ukrainas kara un arī citu globālo tendenču rezultātā joprojām ir vērojama ekonomiskā lejupslīde nozarē gan valstī, gan pasaulē kopumā.

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.

Darbības turpināšanas risks

Sabiedrība ir dibināta konkrētam mērķim, līdz ar to tā ir pakļauta darbības turpināšanas riskam. Sabiedrības vadība iekšējos procesos ir ietvērusi procedūras, kas dod iespēju veikt šī riska monitoringu un tā iestāšanās gadījumā veiks atbilstošas normatīvajos aktos paredzētās darbības. Sabiedrības vadība uzskata, ka 2023.gada laikā tiks sasniegti Sabiedrības statūtos noteiktie mērķi un tiks uzsākts tās likvidācijas process.

Sabiedrība nodrošina pastāvīgu finanšu risku uzraudzību ar mērķi minimizēt to negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Jānis Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2023	2022
	9 mēneši	9 mēneši
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	-	124 214
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	-	(81 930)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	58 521	25 289
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	(41 527)	(50 579)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	-
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-

 Jānis Rībens
 Valdes loceklis

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

Bilance

	30.09.2023 EUR Nerevidēts	31.12.2022 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	-	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	-	-
Apgrozāmie līdzekļi		
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	81 195	118 404
Citi debitori	727	61 435
Nākamo periodu izmaksas	2 534	-
Debitori kopā	84 456	179 839
Nauda	514 958	211 780
Apgrozāmie līdzekļi kopā	599 414	391 619
Aktīvu kopsumma	599 414	391 619

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance

	30.09.2023 EUR Nerevidēts	31.12.2022 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 peļņa vai zaudējumi	-	-
Pašu kapitāls kopā	3 000	3 000
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	2 625	-
Uzkrājumi kopā	2 625	-
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	6 431	6 431
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	687	687
Pārējie kreditori	586 671	379 051
Uzkrātās saistības	-	2 450
Īstermiņa kreditori kopā	593 789	388 619
Kreditori kopā	593 789	388 619
Pasīvu kopsumma	599 414	391 619

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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