

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

**2021.GADA 9 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 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 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

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. Pārskata periodā ir pabeigta elektrotēraudkausēšanas kompleksa kustamās mantas pārdošana un realizēti 6 no 7 nekustamiem īpašumiem.

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 30.septembrī, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 372,66 tūkst. *euro* apmērā. Pēc lielākās daļas elektrotēraudkausēšanas kompleksa mantas īpašumtiesību maiņas, pārskata periodā Sabiedrība ir pārtraukusi sniegt finansējumu MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesā.

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*. Vienlaicīgi izdevumos tiek atzītas summas, par kurām saskaņā ar Cesijas līgumu tiek palielināta Cesijas atlīdzība.

Pārskata periodā atgūstot līdzekļus no aktīvu realizācijas Sabiedrība ir veikusi Cesijas atlīdzības maksājumus Finanšu ministrijai, kopsummā par 9,50 milj. *euro*.

2021.gada 30.septembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 1,00 milj. *euro*. Pārskata periodu 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.

**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**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
	<b>Nerevidēts</b>	<b>Nerevidēts</b>
Neto apgrozījums	5 031 272	39 234
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(3 512 346)	(6 210)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 320 524	113 825
Personāla izmaksas:	<b>(16 994)</b>	<b>(16 287)</b>
▪ atlīdzība par darbu	(13 750)	(13 125)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 244)	(3 162)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 822 456)	(130 562)
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:</b>	-	-
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	-	-

---

Jānis Rībens  
Valdes loceklis

---

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

**Bilance**

	30.09.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 EUR Revidēts
<b>Aktīvs</b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi:		
Ieguldījuma īpašumi	32 000	2 025 000
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>32 000</b>	<b>2 025 000</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	145 732	1 025 194
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>145 732</b>	<b>1 025 194</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>177 732</b>	<b>3 050 194</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	134 790	3 647 136
<b>Krājumi kopā</b>	<b>134 790</b>	<b>3 647 136</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	153 570	20 201
Citi debitori	1 133	1 698
Uzkrātie ieņēmumi	-	1 881
Nākamo periodu izmaksas	1 938	5 543
<b>Debitori kopā</b>	<b>156 641</b>	<b>29 323</b>
<b>Nauda</b>	<b>531 092</b>	<b>1 640 668</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>822 523</b>	<b>5 317 127</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>1 000 255</b>	<b>8 367 321</b>

\_\_\_\_\_  
Jānis Rībens  
Valdes loceklis

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

**Bilance**

	30.09.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 EUR 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	2 475	-
<b>Uzkrājumi kopā</b>	<b>2 475</b>	<b>-</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Pārējie kreditori	834 441	8 359 491
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>834 441</b>	<b>8 359 491</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
No pircējiem saņemtie avansi	150 000	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7 766	-
Pārējie kreditori	2 573	-
Uzkrātās saistības	-	4 830
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>160 339</b>	<b>4 830</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>994 780</b>	<b>8 364 321</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>1 000 255</b>	<b>8 367 321</b>

\_\_\_\_\_  
Jānis Rībens  
Valdes loceklis

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