

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

2024. GADA 3 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2024

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	2024. gada 1.janvāris – 2024. gada 31. marts

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 61,84 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 47,38 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 14,46 milj. *euro* apmērā.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" realizāciju, gūstot ienākumus no kustamās mantas atsavināšanas, kā arī atguva daļu no iepriekš piešķirtajiem līdzekļiem MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa finansēšanai. Pārskata periodā Sabiedrība ir atguvusi līdzekļus 0,23 milj. apmērā. Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu, Sabiedrība ir veikusi Cesijas atlīdzības maksājumus Finanšu ministrijai 0,20 milj. *euro* apmērā.

Pārskata periodu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem, atzīstot ieņēmumus daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus. 2024. gada 31. martā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,23 milj. *euro* (2023. gada 31. decembrī – 0,23 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 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 Rībēns
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2024	2023
	3 mēneši	3 mēneši
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	-	-
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	-	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	18 854	18 531
Personāla izmaksas:	(4 635)	(4 635)
▪ atļīdzība par darbu	(3 750)	(3 750)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(885)	(885)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(14 219)	(13 896)
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**Aktīvs**

	31.03.2024 EUR Nerevidēts	31.12.2023 EUR Revidēts
Apgrozāmie līdzekļi		
Debitori		
Citi debitori	3 014	727
Nākamo periodu izmaksas	8 302	-
Debitori kopā	11 316	727
Nauda	218 521	233 764
Apgrozāmie līdzekļi kopā	229 837	234 491
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>229 837</u>	<u>234 491</u>

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance**Pasīvs**

	31.03.2024 EUR Nerevidēts	31.12.2023 EUR Revidēts
Pašu kapitāls		
Daju 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	963	-
Uzkrājumi kopā	963	-
Īstermiņa kreditori		
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	687	687
Pārējie kreditori	225 187	226 854
Uzkrātās saistības	-	3 950
Īstermiņa kreditori kopā	225 874	231 491
Kreditori kopā	225 874	231 491
Pasīvu kopsumma	229 837	234 491

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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