

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

**2019.GADA 3 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS**  
**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU**  
**UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

**RĪGA, 2019**

**Saturs**

Vispāriga informācija .....	3
Vadības ziņojums .....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	6
Bilance .....	7

### Vispāriga 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
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 2019.gadā 31.marts

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "FeLM" (turpmāk – Sabiedrība) tika dibināta 2016.gada 1.aprīlī kā VAS "Privatizācijas aģentūra" meitas sabiedrība atbilstoši 2016.gada 22.marta Ministru kabineta lēmumam.

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 pārvaldišana (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 pārvaldišana, konsultēšana komercdarbībā un vadībzinībās.

Sabiedrības pamatkapitāls ir 3 003 000 euro, kas sadalīts 3 003 000 kapitāla daļas ar vienas daļas nominālvērtību 1 euro. Sabiedrības mātes sabiedrība ir VAS "Privatizācijas aģentūra" ar līdzdalības daļu kapitālā – 100%.

Sabiedrības darbības mērķis ir prasījuma pret maksātnespējīgo (maksātnespējas process pasludināts 2016.gada 16.septembrī) AS "KVV Liepājas metalurgs" (turpmāk – MAS "KVV Liepājas metalurgs") pārvaldišana. 2016.gada 8.aprīlī Sabiedrība parakstīja cesijas līgumu (turpmāk – Cesijas līgums) ar Finanšu ministriju par prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurgs" 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 metalurgs" maksātnespējas procesa administrators apkopoja visu kreditoru prasījumus. Kopējais Sabiedrības iesniegtais un atzītās 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

MAS "KVV Liepājas metalurgs" maksātnespējas procesa administrators 2019.gadā turpināja kustamās un nekustamās mantas pārdošanu izsolēs. Sabiedrība piedalījās vienā no MAS "KVV Liepājas metalurgs" mantas izsolēm, kurā tika izsolīti par labu tai ieķīlātie MAS "KVV Liepājas metalurgs" nekustamā īpašuma Brīvības ielā 92C, Liepājā uzlabojumi un ar to saistītā kustamā manta. Izsoles rezultātā Sabiedrība ieguva īpašumā un konsolidēja visu kustamo un nekustamo mantu no iepriekš nodrošinājumā esošajiem MAS "KVV Liepājas metalurgs" aktīviem, kas saistīti ar elektrotēraudkausēšanas krāsns kompleksu, tādējādi uzlabojot šo aktīvu realizācijas iespējas.

Sabiedrības neto apgrozījums 2019.gada 3 mēnešos ir 4,66 tūkst. euro, ko veido ienēmumi no MAS "KVV Liepājas metalurgs" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto nekustamo īpašumu iznomāšanas.

Nemot vērā MAS "KVV Liepājas metalurgs" finanšu resursu neesamību, lai finansētu maksātnespējas procesa izmaksas, MAS "KVV Liepājas metalurgs" maksātnespējas procesa administrators un Sabiedrība parakstīja vienošanos par izmaksu segšanu. Levērojot piesardzības principu attiecībā uz iespēju atgūt maksātnespējas procesa finansēšanai piešķirtos līdzekļus un Sabiedrības rīcībā esošo informāciju par MAS "KVV Liepājas metalurgs" aktīvu atlīkumu 2019.gada 31.martā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurgs" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 171,78 tūkst. euro apmērā.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ienēmumos daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldišanu un piedziņu saistītos izdevumus, kas pārsniedz 3,00 milj. euro. Pārskata periodā ienēmumos atzītās summas apjoms ir 216,59 tūkst. euro. MAS "KVV Liepājas metalurgs" maksātnespējas procesa ietvaros līdz 2019.gada 31.martam Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā kopsummā ir atguvusi 2,71 milj. euro.

2019.gada 31.martā Sabiedrības kopējie aktīvi bija 11,37 milj. euro. 2019.gada 1.ceturksni Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

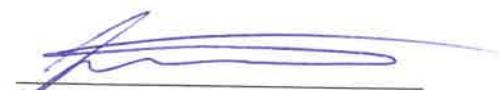
Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem savas saimnieciskās darbības nodrošināšanai Sabiedrība turpināja izmantot VAS "Privatizācijas aģentūra" sniegtos grāmatvedības, juridiskos, administratīvos un informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, kā arī tā tehnisko infrastruktūru.

**Sabiedrības pakļautība riskiem**

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas saistīts ar cesijā pārņemtām prasījuma tiesībām pret MAS "KVV Liepājas metalurgs" un citiem debitoriem. Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minēto risku.

Sabiedrības finansēšanas avoti ir aizņēmumi un ieguldījumi pamatkapitālā no VAS "Privatizācijas aģentūra". Sabiedrība regulāri veic brīvo finanšu līdzekļu monitoringu, lai nepieciešamības gadījumā varētu savlaicīgi veikt darbības papildus finansējuma piesaistīšanai.

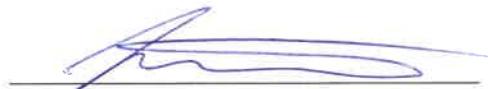
Sabiedrība nodrošina pastāvīgu finanšu risku uzraudzību ar mērķi minimizēt to negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.



Janis Rībens  
Valdes loceklis

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	2019 3 mēneši EUR	2018 3 mēneši EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	4 663	-
Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi	216 588	-
Personāla izmaksas:	<b>(4 653)</b>	<b>(3 723)</b>
■ atļīdzība par darbu	(3 750)	(3 000)
■ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(903)	(723)
Pārējas saimnieciskās darbības izmaksas	(215 948)	(3 061 820)
Procentū maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	<b>(650)</b>	<b>(202)</b>
■ radniecīgajām sabiedrībām	(650)	(202)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokja</b>	<b>-</b>	<b>(3 065 745)</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis <u>par pārskata gadu</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>-</b>	<b>(3 065 745)</b>



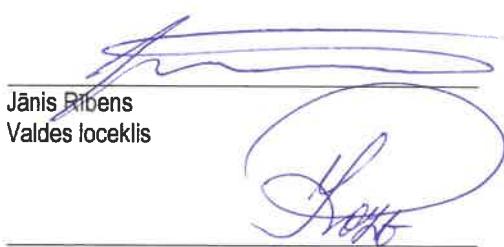
Jānis Rībens  
Valdes loceklis



Jolanta Roze  
VAS "Privatizācijas aģentūra"  
Finanšu departamenta vadītāja

**Bilance**

	31.03.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<b>Aktīvs</b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi:		
leguldījuma īpašumi	1 621 742	1 490 509
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>1 621 742</b>	<b>1 490 509</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	828 935	3 588 558
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	<b>828 935</b>	<b>3 588 558</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>2 450 677</b>	<b>5 079 067</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6 874 130	4 350 000
<b>Krājumi kopā</b>	<b>6 874 130</b>	<b>4 350 000</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	13 108	369
Citi debitori	534 188	3 729
Nākamo periodu izmaksas	60 479	5 483
<b>Debitori kopā</b>	<b>607 775</b>	<b>9 581</b>
<b>Nauda</b>	<b>1 439 302</b>	<b>2 114 668</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>8 921 207</b>	<b>6 474 249</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>11 371 884</b>	<b>11 553 316</b>



Jānis Ribens  
Valdes loceklis



Jolanta Roze  
VAS "Privatizācijas aģentūra"  
Finanšu departamenta vadītāja

**Bilance**

	31.03.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 003 000	3 003 000
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(3 000 000)	(266 390)
Pārskata gada zaudējumi	-	(2 733 610)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 300 000	1 300 000
Pārējie kreditori	10 009 069	10 225 658
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>11 309 069</b>	<b>11 525 658</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5	10 372
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 883	10 532
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	53 385	1 237
Pārējie kreditori	852	852
Uzkrātās saistības	690	1 665
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>59 815</b>	<b>24 658</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>11 368 884</b>	<b>11 550 316</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>11 371 884</b>	<b>11 553 316</b>



Jānis Rībens  
Valdes loceklis



Jolanta Roze  
VAS "Privatizācijas aģentūra"  
Finanšu departamenta vadītāja