

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

**2020.GADA 3 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

RĪGA, 2020

Saturs

Vispāriga informācija.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Bilance.....	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	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 vadībzinībās (70.22), ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10), iekāsēšanas aģentūru un kreditbiroju 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 daļas 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 metalurgs" (turpmāk – MAS "KVV Liepājas metalurgs") pārvaldīšana. 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 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 metalurgs" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto krājumu realizāciju un nekustamo īpašumu iznomāšanu. Sabiedrības neto apgrozījums 2020.gada 3 mēnešos ir 6,16 tūkst. euro.

Nemot vērā MAS "KVV Liepājas metalurgs" finanšu resursu neesamību, lai finansētu maksātnespējas procesa izmaksas, MAS "KVV Liepājas metalurgs" 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 metalurgs" aktīvu atlīkumu 2020.gada 31.martā, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurgs" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 130,48 tūkst. euro apmērā.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumos 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 metalurgs" 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 metalurgs" un citiem debitoriem. Nosakot Cesijs 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

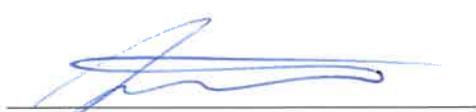
Sabiedrība ir pakļauta tiesvedību riskam saistībā ar tās darbību, kā arī tai uzdoto uzdevumu izpildi. Sabiedrībā ir izstrādātas procedūras, lai mazinātu šī riska ietekmi.



Jānis Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2020 3 mēneši EUR	2019 3 mēneši EUR
	Nerevidēts	Nerevidēts
Neto apgrozījums	6 163	4 663
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(1 200)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi	180 783	216 588
Personāla izmaksas:	(4 653)	(4 653)
▪ atļidzība par darbu	(3 750)	(3 750)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(903)	(903)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(181 093)	(215 948)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	(650)
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	(650)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-	-



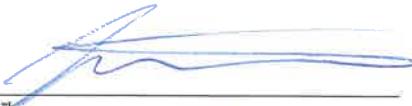
Jānis Rībens
Valdes loceklis



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

Bilance

	31.03.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi:		
Ieguldījuma īpašumi	2 025 000	2 025 000
Pamatlīdzekļi kopā	2 025 000	2 025 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	1 027 932	1 238 892
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	1 027 932	1 238 892
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	3 052 932	3 263 892
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	3 661 406	3 662 606
Krājumi kopā	3 661 406	3 662 606
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	72 770	75 917
Nākamo periodu izmaksas	62 107	6 566
Debitori kopā	134 877	82 483
Nauda	1 235 056	1 180 991
Apgrozāmie līdzekļi kopā	5 031 339	4 926 080
Aktīvu kopsumma	8 084 271	8 189 972



Jānis Ribens
Valdes loceklis



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

	31.03.2020 EUR Nerevidēts	31.12.2019 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 zaudējumi	-	-
Pašu kapitāls kopā	3 000	3 000
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	825	-
Uzkrājumi kopā	825	-
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	8 001 690	8 182 474
Ilgtermiņa kreditori kopā	8 001 690	8 182 474
Īstermiņa kreditori		
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
Īstermiņa kreditori kopā	78 756	4 498
Kreditori kopā	8 080 446	8 186 972
Pasīvu kopsumma	8 084 271	8 189 972

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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