

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

2021.GADA STARPPERIODU PĀRSKATS

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

RĪGA, 2022

Saturs

Vispārīga 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	2021.gada 1.janvāris – 2021.gada 31.decembris

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.

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 kreditbiroju 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 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 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 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 pieiekami 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 visi nekustamie īpašumi.

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 atlikumu 2021.gada 31.decembrī, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurgs" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 372,66 tūkst. euro apmērā. Pārskata periodā Sabiedrība ir pārtraukusi sniegt finansējumu MAS "KVV Liepājas metalurgs" maksātnespējas procesā.

Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumos daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedētā prasījuma pārvaldišanu 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 10,00 milj. euro.

2021.gada 31.decembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,85 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

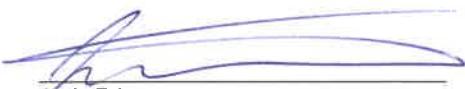
Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas saistīts ar cesījā pārņemtām prasījuma tiesībām pret MAS "KVV Liepājas metalurgs" un citiem debitoriem. Nosakot Cesījas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minēto risku.

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

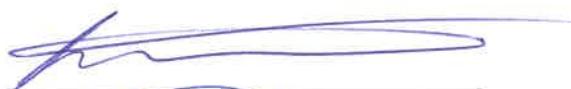
Sabiedrība ir pakļauta tiesvedību riskam saistībā ar tās darbību, kā arī tai uzdoto uzdevumu izpildi. Sabiedrībā ir izstrādātas procedūras, lai mazinātu šī riska ietekmi.



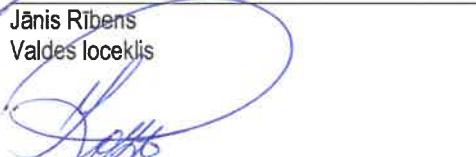
Jānis Rībens
Valdes loceklis

Peļgas vai zaudējumu aprēķins

	2021 EUR	2020 EUR
	Nerevidēts	Revidēts
Neto apgrozījums	5 051 743	97 887
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(3 529 106)	(15 470)
Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi	1 447 385	334 264
Personāla izmaksas:	(21 628)	(20 940)
▪ atlīdzība par darbu	(17 500)	(16 875)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(4 128)	(4 065)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 948 394)	(395 741)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	-
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	-
Peļga vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļja vai zaudējumi	-	-



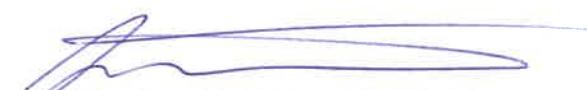
Jānis Rībens
Valdes loceklis



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

Bilance

	31.12.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi: leguldījuma īpašumi	-	2 025 000
Pamatlīdzekļi kopā	-	2 025 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	385 561	1 025 194
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	385 561	1 025 194
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	385 561	3 050 194
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	81 930	3 647 136
Krājumi kopā	81 930	3 647 136
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	103 982	20 201
Citi debitori	-	1 698
Uzkrātie ieņēmumi	-	1 881
Nākamo periodu izmaksas	38	5 543
Debitori kopā	104 020	29 323
Nauda	278 826	1 640 668
Apgrozāmie līdzekļi kopā	464 776	5 317 127
Aktīvu kopsumma	850 337	8 367 321



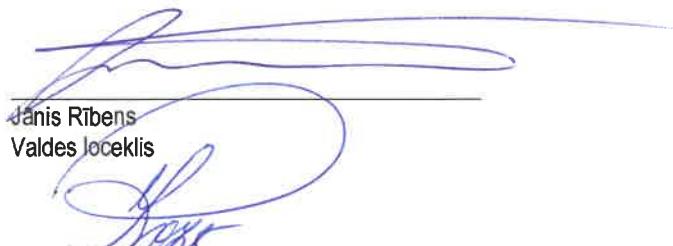
Jānis Rībens
Valdes loceklis



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

Bilance

	31.12.2021 EUR Nerevidēts	31.12.2020 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
 Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	836 831	8 359 491
Ilgtermiņa kreditori kopā	836 831	8 359 491
 Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbu zņēmējiem	6 431	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	767	-
Pārējie kreditori	858	-
Uzkrātās saistības	2 450	4 830
Īstermiņa kreditori kopā	10 506	4 830
Kreditori kopā	847 337	8 364 321
 Pasīvu kopsumma	850 337	8 367 321



Janis Ribens
Valdes Joeeklis

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