

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

2019.GADA 9 MĒNEŠU STARPPERIODU PĀRSKATS
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2019

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
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 2019.gada 30.septembris

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 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 pārvaldīšana (66.30), operācijas ar nekustamo īpašumu (68), konsultēšana komercdarbībā un vadībzinībās (70.22), ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10), iekasēšanas aģentūru un kredītbūroju 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 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 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

MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa administrators 2019.gadā turpināja kustamās un nekustamās mantas pārdošanu izsolēs. Sabiedrība piedalījās vienā no MAS "KVV Liepājas metalurģis" mantas izsolēm, kurā tika izsolīti par labu tai iekļātie MAS "KVV Liepājas metalurģis" 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 metalurģis" aktīviem, kas saistīti ar elektrotēraudkausēšanas krāsns kompleksu, tādējādi uzlabojot šo aktīvu realizācijas iespējas.

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja no MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros pārņemto krājumu realizāciju un nekustamo īpašumu iznomāšanu. Sabiedrības neto apgrozījums 2019.gada 9 mēnešos ir 332,04 tūkst. *euro*, t.sk. ieņēmumi no krājumu realizācijas 316,85 tūkst. *euro*, ieņēmumi no nekustamo īpašumu iznomāšanas 15,19 tūkst. *euro*.

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, levērojot piesardzības principu attiecībā uz iespēju atgūt maksātnespējas procesa finansēšanai piešķirtos līdzekļus un Sabiedrības rīcībā esošo informāciju par MAS "KVV Liepājas metalurģis" aktīvu atlikumu 2019.gada 30.septembrī, pārskata periodā MAS "KVV Liepājas metalurģis" piešķirtam finansējumam ir izveidoti papildus uzkrājumi 541,54 tūkst. *euro* apmērā.

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*. Pārskata periodā ieņēmumos atzītās summas apjoms ir 665,82 tūkst. *euro*. MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros līdz 2019.gada 30.septembrim Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā kopsummā ir atguvusi 3,59 milj. *euro*.

Pārskata periodā Sabiedrība pirms termiņa atmaksāja no AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" saņemto aizdevumu 1,30 milj. *euro* apmērā.

2019.gada 30.septembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 9,60 milj. *euro*. 2019.gada 9 mēnešus Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem.

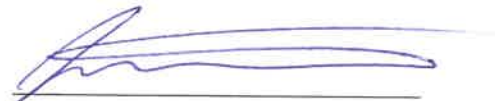
Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem savas saimnieciskās darbības nodrošināšanai Sabiedrība turpināja izmantot AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" sniegtos grāmatvedības, juridiskos, administratīvos un informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, kā arī tā tehnisko infrastruktūru.

Sabiedrības pakļautība riskiem

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.

Sabiedrības finansēšanas avoti ir aizņēmumi un ieguldījumi pamatkapitālā no AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor". 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.




Jānis Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2019 9 mēneši EUR Nerevidēts	2018 9 mēneši EUR Nerevidēts
Neto apgrozījums	332 038	-
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	(316 849)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	665 815	380 151
Personāla izmaksas:	(15 511)	(15 201)
▪ atlīdzība par darbu	(12 500)	(12 250)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 011)	(2 951)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(664 428)	(3 097 058)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:	(1 065)	(1 502)
▪ radniecīgajām sabiedrībām	(1 065)	(1 502)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-	(2 733 610)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	(2 733 610)



Jānis Rībens
Valdes loceklis




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

Bilance

	30.09.2019 EUR Nerevidēts	31.12.2018 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi: ieguldījuma īpašumi	1 621 742	1 490 509
Pamatlīdzekļi kopā	1 621 742	1 490 509
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	261 426	3 588 558
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	261 426	3 588 558
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 883 168	5 079 067
Aprozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6 557 281	4 350 000
Krājumi kopā	6 557 281	4 350 000
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	107 155	369
Citi debitori	184	3 729
Nākamo periodu izmaksas	19 108	5 483
Debitori kopā	126 447	9 581
Nauda	1 032 454	2 114 668
Aprozāmie līdzekļi kopā	7 716 182	6 474 249
Aktīvu kopsumma	9 599 350	11 553 316



 Janis Ribens
 Valdes loceklis


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

Bilance

	30.09.2019 EUR Nerevidēts	31.12.2018 EUR Revidēts
Pasīvs		
Pašu kapitāls		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 003 000	3 003 000
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(3 000 000)	(266 390)
Pārskata gada zaudējumi	-	(2 733 610)
Pašu kapitāls kopā	3 000	3 000
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	1 950	-
Uzkrājumi kopā	1 950	-
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	1 300 000
Pārējie kreditori	9 559 841	10 225 658
Ilgtermiņa kreditori kopā	9 559 841	11 525 658
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	-	10 372
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	21	10 532
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 190	1 237
Pārējie kreditori	29 496	852
Uzkrātās saistības	852	1 665
Īstermiņa kreditori kopā	34 559	24 658
Kreditori kopā	9 594 400	11 550 316
Pasīvu kopsumma	9 599 350	11 553 316


 Jānis Rībens
 Valdes loceklis


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