

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

2023.GADA 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 gads	2023.gada 1.janvāris – 2023.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. 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 61,87 milj. *euro*, tajā skaitā galvenie prasījumi 47,41 milj. *euro* apmērā un blakus prasījumi 14,46 milj. *euro* apmērā.

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

2023.gadā Sabiedrība turpināja prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" realizāciju, gūstot ienākumus no kustamās mantas atsavināšanas. Pārskata periodā Sabiedrība ir atguvusi līdzekļus 397,40 tūkst. *euro* apmērā. Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu, Sabiedrība ir veikusi Cesijas atlīdzības maksājumus Finanšu ministrijai 0,35 milj. *euro* apmērā.

Pārskata periodu Sabiedrība noslēdza bez zaudējumiem, atzīstot ieņēmumos daļu no atgūtiem līdzekļiem, kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus. 2023.gada 31.decembrī Sabiedrības kopējie aktīvi bija 0,23 milj. *euro* (2022.gada 31.decembrī – 0,39 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 kredīriskam, 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 Rībens
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2023	2022
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Revidēts
Neto apgrozījums	-	124 214
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	-	(81 930)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	77 994	43 624
Personāla izmaksas:	(21 628)	(21 628)
▪ atlīdzība par darbu	(17 500)	(17 500)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(4 128)	(4 128)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(56 366)	(64 280)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	-
▪ radniecīgajām sabiedrībām	-	-
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**

	31.12.2023 EUR Nerevidēts	31.12.2022 EUR Revidēts
<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>		
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	-	118 404
Citi debitori	727	61 435
Debitori kopā	727	179 839
Nauda	233 764	211 780
Apgrozāmie līdzekļi kopā	234 491	391 619
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>234 491</u>	<u>391 619</u>

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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

Bilance**Pasīvs**

	31.12.2023 EUR Nerevidēts	31.12.2022 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
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	-	6 431
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	687	687
Pārējie kreditori	226 854	379 051
Uzkrātās saistības	3 950	2 450
Īstermiņa kreditori kopā	231 491	388 619
Kreditori kopā	231 491	388 619
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>234 491</u>	<u>391 619</u>

Jānis Rībens
Valdes loceklis

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