

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

2018.GADA NEREVIDĒTS 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	2018.gada 1.janvāris – 2018.gada 31.decembris

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 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 vadībizinībās (70.22), ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10), iekasēšanas aģentūru un kredītbiroju pakalpojumi (82.91). Sabiedrības galvenie darbības veidi ir fondu pārvaldīšana, konsultēšana komercdarbībā un vadībizinībās.

Sabiedrības pamatkapitāls ir 3 003 000 *euro*, kas sadalīts 3 003 000 kapitāla daļās 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 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 gadā

MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa administrators 2018.gada janvārī pieņēma lēmumu uzsākt MAS "KVV Liepājas metalurģis" kustamās un nekustamās mantas pārdošanu izsolēs. Pārskata periodā Sabiedrība piedalījās faktiski visās MAS "KVV Liepājas metalurģis" mantas izsolēs, kurās tika izsolīti par labu tai ieķīlātie MAS "KVV Liepājas metalurģis" aktīvi.

Piedaloties MAS "KVV Liepājas Metalurģis" aktīvu izsolēs, Sabiedrība iegādājās un nenotikušu izsoļu gadījumā paturēja sev daļu no MAS "KVV Liepājas Metalurģis" nekustamiem īpašumiem. 2018.gada 31.decembrī Sabiedrības īpašumā bija 6 nekustamie īpašumi, kuru uzskaites vērtība ir 1,49 milj. *euro* un krājumi 4,35 milj. *euro* apmērā. Finanšu pārskatā ieguldījuma īpašumi uzskaitīti to iegādes vērtībā, kurai pieskaitītas ar nekustamā īpašuma pārreģistrāciju saistītās izmaksas.

2017.gada 27.decembrī Sabiedrība saņēma no VAS "Privatizācijas aģentūra" 3,00 milj. *euro* pamatkapitāla palielināšanai. Sabiedrības pamatkapitāla palielinājums reģistrēts Komercreģistrā 2018.gada 4.janvārī.

MAS "KVV Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesa ietvaros 2018.gadā Sabiedrība cesijā pārņemto prasījuma tiesību realizācijas rezultātā ir atguvusi 2,52 milj. *euro*. Saskaņā ar noslēgto Cesijas līgumu Sabiedrība atzīst ieņēmumus daļu no atgūtiem līdzekļiem, daļēji kompensējot ar cedēta prasījuma pārvaldīšanu un piedziņu saistītos izdevumus. 2018.gadā ieņēmumos atzītās summas apjoms ir 1,45 milj. *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. Ievērojot piesardzības principu attiecībā uz iespēju atgūt maksātnespējas procesa finansēšanai piešķirtos līdzekļus un Sabiedrības rīcībā esošo informāciju par MAS "KVV Liepājas metalurģis" aktīvu atlikumu 2018.gada 31.decembrī, piešķirtam finansējumam ir izveidoti uzkrājumi.

Sabiedrības finansējuma avots ir VAS "Privatizācijas aģentūra" izsniegtais aizdevums, kura atmaksas termiņš ir 2024.gada 27.decembris. Saņemtā aizdevuma atlikums 2018.gada 30.septembrī ir 1,30 milj. *euro*.

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

Sabiedrības pakļautība riskiem

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskiem, kas saistīti ar cesijā pārņemtām prasījuma tiesībām pret MAS "KVV Liepājas metalurģis". Nosakot Cesijas līgumā attiecīgu norēķinu mehānismu, Sabiedrība ir minimizējusi minētos riskus.

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.

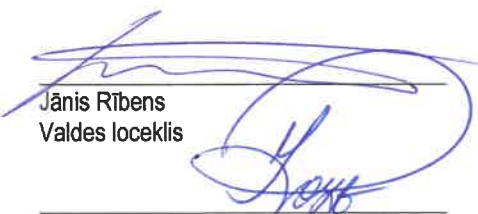
Sabiedrība nodrošina pastāvīgu finanšu risku uzraudzību ar mērķi minimizēt to negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.



Jānis Rībēns
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2018	2017
	EUR	EUR
	Nerevidēts	Revidēts
Neto apgrozījums	9 723	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 450 610	-
Personāla izmaksas	(19 854)	(13 599)
atļīdzība par darbu	(16 000)	(14 000)
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 854)	(3 307)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4 171 399)	(77 935)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(2 152)	(4 575)
radniecīgajām sabiedrībām	(2 152)	(4 575)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(2 733 072)	(99 817)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(538)	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(2 733 610)	(99 817)



 Jānis Rībēns
 Valdes loceklis

Jolanta Roze
 VAS "Privatizācijas aģentūra" Finanšu
 departamenta vadītāja

Bilance

	31.12.2018 EUR Nerevidēts	31.12.2017 EUR Revidēts
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi: zemesgabali, ēkas un inženierbūves	1 490 509	-
Pamatlīdzekļi kopā	<u>1 490 509</u>	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	3 588 558	14 888 790
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	<u>3 588 558</u>	<u>14 888 790</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	<u>5 079 067</u>	<u>14 888 790</u>
Aprozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	4 350 000	-
Krājumi kopā	<u>4 350 000</u>	-
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	369	-
Citi debitori	3 729	-
Nākamo periodu izmaksas	5 483	-
Debitori kopā	<u>9 581</u>	-
Nauda	2 114 668	26 696
Aprozāmie līdzekļi kopā	<u>6 474 249</u>	<u>26 696</u>
Aktīvu kopsumma	<u>11 553 316</u>	<u>14 915 486</u>


 Jānis Rībens
 Valdes loceklis


 Jolanta Roze
 VAS "Privatizācijas aģentūra"
 Finanšu departamenta vadītāja

Bilance

	31.12.2018 EUR Nerevidēts	31.12.2017 EUR Revidēts
<u>Pasīvs</u>		
Pašu kapitāls		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 003 000	3 000
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(266 390)	(166 573)
Pārskata gada zaudējumi	(2 733 610)	(99 817)
Pašu kapitāls kopā	3 000	(263 390)
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 300 000	3 000 000
Pārējie kreditori	10 225 658	12 169 077
Ilgtermiņa kreditori kopā	11 525 658	15 169 077
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	10 372	816
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	10 532	4 031
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 237	1 443
Pārējie kreditori	852	689
Uzkrātās saistības	1 665	2 820
Īstermiņa kreditori kopā	24 658	9 799
Kreditori kopā	11 550 316	15 178 876
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>11 553 316</u>	<u>14 915 486</u>


 Jānis Rībens
 Valdes loceklis

Jolanta Roze
 VAS "Privatizācijas aģentūra"
 Finanšu departamenta vadītāja