

Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Latvijas Vēstnesis"

DALĪBNIEKU SAPULCES PROTOKOLS

Brīvības bulvārī 36, Rīgā

2024. gada 24. aprīlis

Nr. 2

Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Latvijas Vēstnesis", vienotais reģistrācijas numurs 40003113794, (turpmāk – Sabiedrība) kārtējā dalībnieku sapulcē piedalās valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Tieslietu ministrijas valsts sekretārs Mihails Papsujevičs.

Sabiedrības parakstītā pamatkapitāla, apmaksātā pamatkapitāla un balsstiesīgā pamatkapitāla apmērs ir 711 435 eiro.

Dalībnieku sapulces vadītājs: valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Tieslietu ministrijas valsts sekretārs **Mihails Papsujevičs**.

Dalībnieku sapulces protokoliste: Tieslietu ministrijas Stratēģijas departamenta direktore **Agnese Rācene-Krūmiņa**.

Pieaicinātās personas:

Daina Ābele	– Sabiedrības valdes locekle
Heino Spulģis	– Sabiedrības finanšu direktors
Kristīne Andersone	– Zvērināta revidente, SIA "Potapoviča un Andersone" valdes priekšsēdētāja

Sapulces sākums plkst. 9.30

Darba kārtībā:

- 1. Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības 2023. gada darbības pārskata rezultātiem un pārskats par Sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu izpildi 2023. gadā.**
- 2. Sabiedrības zvērināta revidenta atzinums par 2023. gada pārskatu.**
- 3. Sabiedrības 2023. gada pārskata apstiprināšana.**
- 4. Lēmuma pieņemšana par Sabiedrības 2023. gada plānoto zaudējumu segšanu.**
- 5. Sabiedrības zvērināta revidenta ievēlēšana 2024. gadam.**
- 6. Sabiedrības lielumu raksturojošo kritēriju izvērtēšana.**
- 7. Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības risku pārvaldību 2023. gadā un veikto auditu secinājumiem un audita ieteikumu ieviešanas gaitu 2023. gadā.**
- 8. Sabiedrības Korporatīvās pārvaldības politikas apstiprināšana.**
- 9. Dažādi.**
 - 9.1. Par Sabiedrības grāmatvedības funkcijas nodošanu ārpalpojuma sniedzējam.**

1. §

Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības 2023. gada darbības pārskata rezultātiem un pārskats par Sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu izpildi 2023. gadā

Sabiedrības valdes locekle D.Ābele informē valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvi M. Papsujeviču par 2023. gada darbības pārskata rezultātiem un finanšu un nefinanšu mērķu izpildi (skat. pievienoto dokumentu).

Izmaiņas kopš Sabiedrības valdes ziņojuma par Sabiedrības 2023. gada darba plāna izpildi dalībnieku 2024. gada 15. februāra sapulcē nav notikušas.

Kā jau tika ziņots dalībnieku 2024. gada 15. februāra sapulcē (skat.prot.Nr.1, 1. §), 2023. gadā Sabiedrība ir strādājusi atbilstoši savai galvenajai prioritātei – Sabiedrības sniegto pamatpakalpojumu līmeņa saglabāšana atbilstoši noteiktajiem kvalitātes rādītājiem.

Ir sasniegti un pārsniegti 2023. gadam apstiprinātie nefinanšu un finanšu mērķi, tostarp, ir izpildīti visi 2023. gada 31. janvārī starp Tieslietu ministriju un Sabiedrību noslēgtajā deleģēšanas līgumā Nr.1-6.1/3-2023 "Par valsts budžeta finansējuma piešķiršanu un izlietošanu" noteiktie pasākumi, un sasniegti to izpildes rezultātīvie rādītāji. Sabiedrības pakalpojumu reālo lietotāju skaits joprojām ir augsts un kopumā pārsniedz plānoto.

Vērtējot 2023. gada finanšu rādītājus, sasniegtie finanšu rezultāti ir labāki, nekā bija plānots.

2023. gadu Sabiedrība ir beigusī ar zaudējumiem 11 760 eiro, kas ir par 63 % mazāk, nekā tika prognozēts. Kopējais faktiskais apgrozījums ir bijis par 70,2 tūkst. eiro lielāks par prognozēto, kur būtiska ietekme ir papildus saņemtajam valsts finansējumam satura kanāla "Pelēkā zona" aktivitātēm. Pašu ieņēmumus (izņemot budžeta finansējumu) galvenokārt veidoja ieņēmumi no žurnāla "Jurista Vārds" realizācijas abonentiem, reklāmas žurnālā un grāmatu apgāda izdotās literatūras realizācijas. Kopējie pašu ieņēmumi finanšu gadā ir 163 273 eiro.

Žurnāla "Jurista Vārds" faktiskie ieņēmumi no abonentiem un reklāmas precīzi atbilda plānotajiem 118 tūkst. eiro.

Sakarā ar iepriekš neplānotu Kriminālprocesa likuma komentāru papildtirāžas izdošanu Sabiedrības grāmatu apgāda ieņēmumi pārsniedza plānoto par 17 tūkst. eiro un sasniedza 26 tūkst. eiro.

Lai palielinātu pašu ieņēmumu apjomu, Sabiedrība gada laikā ir meklējusi papildu ienākumu avotus, sniedzot pakalpojumus citām ministrijām, t.sk. sagatavojusi video materiālus un rakstus pēc ministriju pasūtījuma. Šo ieņēmumu apjoms nav bijis nozīmīgs kopējā apgrozījumā.

Faktiskās izmaksas 2023. gadā ir 2,463 milj. eiro, kas ir par 39 tūkst. eiro jeb par 1,6 % lielākas par plānoto. Gada sākumā neparedzētās izmaksas, galvenokārt personāla izmaksu sastāvā, ir attiecināmas uz satura kanāla "Pelēkā zona" papildus finansējuma apguvi. Savukārt, līdzekļu ekonomiju atsevišķos izdevumu posteņos, kā piemēram elektrības un komunālo pakalpojumu apmaksā, līdzsvaroja neliels izdevumu palielinājums citos posteņos.

Nolemj:

- 1. Pieņemt zināšanai Sabiedrības valdes sniegto ziņojumu.**
- 2. Pieņemt izvērtēšanai Sabiedrības valdes sniegto pārskatu par Sabiedrības darbības rezultātiem 2023. gadā.**

2. §

Sabiedrības zvērināta revidenta atzinums par 2023. gada pārskatu

Sapulces dalībnieki iepazīstas ar Sabiedrības zvērināta revidenta atzinumu par 2023. gada pārskatu (skat. pievienoto dokumentu). Atzinums sagatavots bez iebildēm.

Nolemj:
Pieņemt zināšanai Sabiedrības zvērināta revidenta atzinumu par 2023. gada pārskatu.

3. §

Sabiedrības 2023. gada pārskata apstiprināšana

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs iepazīstas ar Sabiedrības 2023. gada pārskata (skat. pievienoto dokumentu) saturu un saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 66. panta pirmās daļas 1. punktā noteikto lemj par Sabiedrības 2023. gada pārskata apstiprināšanu.

Nolemj:

- 1. Apstiprināt Sabiedrības 2023. gada pārskatu.**
- 2. Apstiprināt pārskata perioda zaudējumus 11 760 eiro.**

4. §

Lēmuma pieņemšana par Sabiedrības 2023. gada plānoto zaudējumu segšanu

Sabiedrības valde informē par Sabiedrības zaudējumu segšanas priekšlikumiem. Sabiedrības valde ierosina zaudējumus segt no Sabiedrības uzkrātās naudas rezervēm.

Nolemj:

- 1. Sabiedrības 2023. gada pārskata perioda zaudējumus 11 760 eiro segt no Sabiedrības uzkrātās naudas rezervēm.**
- 2. Sabiedrības valdei līdz 2024. gada 10. maijam iesniegt Valsts ieņēmumu dienestam Ministru kabineta 2022. gada 25. janvāra noteikumu Nr. 72 "Kārtība, kādā tiek prognozēti, noteikti un veikti maksājumi par valsts kapitāla izmantošanu" 17. punktā noteikto informāciju.**

5. §

Sabiedrības zvērināta revidenta ievēlēšana 2024. gadam

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs informē klātesošos par nepieciešamību iecelt Sabiedrības revidentu nākamajam pārskata periodam.

Sabiedrības valdes locekle D. Ābele informē, ka iepriekšējā perioda revidenta pakalpojumi sniegti atbilstošā kvalitātē un atbalsta arī turpmāko sadarbību ar SIA "Potapoviča un Andersone", kā arī papildus informē, ka ir saņemta SIA "Potapoviča un Andersone" piekrišana (2024. gada 12. aprīļa vēstule Nr. 1-7.2.1/3501) nodrošināt 2024. gada finanšu pārskata revīzijas pakalpojumus.

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 66. panta pirmās daļas 5. un 8. punktā noteikto lemj par revidenta ievēlēšanu un atlīdzības apmēru revidentam.

Nolemj:

1. Ievēlēt par Sabiedrības revidentu 2024. gada pārskata periodam SIA "Potapoviča un Andersone" (reģistrācijas numurs 40003612562, adrese: Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007), zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99.

2. Sabiedrības valdei noslēgt līgumu ar SIA "Potapoviča un Andersone" (reģistrācijas numurs 40003612562, adrese: Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007) par zvērināta revidenta pakalpojuma saņemšanu (tajā skaitā par 2024. gada finanšu pārskata revīzijas nodrošināšanu un revidenta dalību dalībnieku sapulcē, kad skata jautājumu par gada pārskata apstiprināšanu), nosakot atlīdzību 3 600 eiro (trīs tūkstoši seši simti eiro), neieskaitot PVN, par 2024. gada finanšu pārskata revīzijas veikšanu.

6. §**Sabiedrības lielumu raksturojošo kritēriju izvērtēšana**

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs informē, ka saskaņā ar Ministru kabineta 2020. gada 4. februāra noteikumu Nr. 63 "Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu, kā arī valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru" (turpmāk – Noteikumi Nr. 63) 6. punktu ir nepieciešams izvērtēt Sabiedrības lielumu raksturojošos kritērijus un iedalīt Sabiedrību atbilstošajā grupā.

Saskaņā ar Noteikumu Nr. 63 4. punktu jāizvērtē šādi kritēriji:

a) vidējais darbinieku skaits saskaņā ar pēdējo apstiprināto gada pārskatu (turpmāk – vidējais darbinieku skaits). To nosaka, saskaitot kapitālsabiedrībā strādājošos darbiniekus pārskata gada katra mēneša pēdējā datumā un summu dalot ar mēnešu skaitu pārskata gadā;

b) bilances kopsumma saskaņā ar pēdējo apstiprināto gada pārskatu (turpmāk – bilances kopsumma);

c) neto apgrozījums saskaņā ar pēdējo apstiprināto gada pārskatu (turpmāk – neto apgrozījums).

Izvērtējot Sabiedrības rādītājus, var secināt, ka:

a) vidējais darbinieku skaits 2023. gada pārskata gadā ir bijis 65;

b) bilances kopsumma 2023. gada pārskata gadā – 1 218 721 eiro;

c) neto apgrozījums 2023. gada pārskata gadā – 2 435 114 eiro.

Ievērojot minēto un saskaņā ar Noteikumu Nr. 63 6.1. apakšpunktā noteiktajām kritēriju robežvērtībām, Sabiedrību var iedalīt mazo kapitālsabiedrību grupā, jo 2023. gadā bilances kopsumma atbilst mazas kapitālsabiedrības bilances kopsummas robežvērtībai, t.i. līdz 4 000 000 eiro, neto apgrozījums atbilst mazas kapitālsabiedrības neto apgrozījuma robežvērtībai, t.i. līdz 8 000 000 eiro, vidējais darbinieku skaits pārskata gadā pārsniedz mazas kapitālsabiedrības vidējā darbinieku skaita pārskata gadā robežvērtību, t.i. līdz 50 darbiniekiem.

Nolemj:

Nemot vērā to, ka saskaņā ar Noteikumu Nr. 63 4. un 6. punktā noteikto Sabiedrības vidējais darbinieku skaits 2023. gada pārskata gadā ir bijis 65, bilances kopsumma 2023. gada pārskata gadā – 1 218 721 EUR un neto apgrozījums 2023. gada pārskata gadā – 2 435 114 EUR un saskaņā ar Noteikumu Nr. 63 6.1. apakšpunktā noteiktajām kapitālsabiedrības lielumu raksturojošo kritēriju robežvērtībām Sabiedrība atbilst mazo kapitālsabiedrību rādītājiem, Sabiedrību iedalīt mazo kapitālsabiedrību grupā.

7. §**Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības risku pārvaldību 2023. gadā un veikto auditu secinājumiem un audita ieteikumu ieviešanas gaitu 2023. gadā**

Sabiedrības valdes locekle D.Ābele ziņo par Sabiedrības risku pārvaldību 2023. gadā un veiktajiem auditiem (skat. pievienotos dokumentus).

2023. gadā kā būtiski tika izdalīti šādi riski: 1) pārāk mazs IT resurss attiecībā pret izvirzītajiem mērķiem un vajadzībām (šobrīd IT personāla risks ir novērsts – nokomplektēta stabila IT daļa, tostarp piesaistīts vadītājs ar ievērojamu pieredzi lielos IT projektos); 2) risks, kas pastāvīgi tiek uzraudzīts, ir stabila finansējuma draudi un bāzes finansējuma nepietiekamība (rezultāts – 2024.gada budžets plānots bez zaudējumiem); 3) galvenais risks IT vidē – tehnoloģiskie draudi (neparedzētas ārkārtas situācijas – kibernetiskie uzbrukumi, globālas katastrofas u.tml.), šī iemesla dēļ Sabiedrības kiberdrošība nemitīgi tiek uzturēta augstā līmenī.

2023.gadā veiktais SIA "Bureau Veritas" ārējais audits un Sabiedrības iekšējais audits neatbilstības nekonstatēja.

Nolemj:

Pieņemt zināšanai Sabiedrības valdes sniegto informāciju.

8. §**Sabiedrības Korporatīvās pārvaldības politikas apstiprināšana**

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs informē, ka atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 66. panta trešajai daļai un 107. panta otrās daļas 12. punktam dalībnieku sapulcei jāapstiprina būtiskākās politikas, kurās definēti Sabiedrības darbības principi attiecībā uz risku pārvaldību, interešu konflikta novēršanu, korupcijas apkarošanu, korporatīvo pārvaldību un citiem jautājumiem.

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs ir iepazinies ar iesniegto VSIA "Latvijas Vēstnesis" korporatīvās pārvaldības politiku (skat. pievienoto VSIA "Latvijas Vēstnesis" korporatīvās pārvaldības politiku).

Nolemj:

Apstiprināt VSIA "Latvijas Vēstnesis" korporatīvās pārvaldības politiku.

9. §**Dažādi jautājumi****9.1.****Par Sabiedrības grāmatvedības funkcijas nodošanu ārpalpojuma sniedzējam**

Sabiedrības valdes locekle D. Ābele informē, ka finanšu resursu izmantošanas optimizācijas ietvarā pieņemts lēmums, samazinot štata vietu skaitu par divām grāmatvežu pozīcijām, Sabiedrības grāmatvedības funkciju nodot ārpalpojuma sniedzējam.

Ņemot vērā Sabiedrības statūtu 9. punktā noteikto, ka papildus Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā noteiktajam valdei ir nepieciešama

iepriekšēja dalībnieku sapulces piekrišana darījuma slēgšanai, kura summa pārsniedz 43 000 (četrdesmit trīs tūkstošus) eiro bez pievienotās vērtības nodokļa, dalībnieku sapulce:

Nolemj:

Saskaņot publisko iepirkumu ar prognozējamo līgumcenu 120 000 eiro, neieskaitot PVN, grāmatvedības funkcijas nodošanai ārpakalpojuma sniedzējam divu gadu periodā.

Pielikumā:

1. VSIA "Latvijas Vēstnesis" informācija par darbības rezultātiem 2023. gadā uz četrām lapām.
2. VSIA "Latvijas Vēstnesis" 2023. gada pārskats un neatkarīgu revidentu ziņojums uz 19 lapām.
3. SIA "Potapoviča un Andersone" 2024. gada 12. aprīļa vēstule Nr. 1-7.2.1/3501 "Par VSIA "Latvijas Vēstnesis" 2024. gada finanšu pārskata revīziju" uz vienas lapas.
4. VSIA "Latvijas Vēstnesis" procesu darbību risku vērtējums un novēršanas plāns (identificēšana, novērtēšanas metodika, rīcības riska, novēršanai, uzturēšanai) uz 19 lapām.
5. VSIA "Latvijas Vēstnesis" procesu darbību risku novēršanas plāns 2023 (riskiem ar būtisku un kritisku riska līmeni) uz trim lapām.
6. VSIA "Latvijas Vēstnesis" korporatīvās pārvaldības politika uz vienpadsmit lapām.

Sapulce beidzas plkst. 10.15

Dalībnieku sapulces vadītājs
valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis,
Tieslietu ministrijas valsts sekretārs

Mihails Papsujevičs

Dalībnieku sapulces protokoliste
Tieslietu ministrijas Stratēģijas
departamenta direktore

Agnese Rācene-Krūmiņa