



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību **Viesītes komunālā pārvalde**

Vienotais reģistrācijas Nr. 55403000541
Smilšu ielā 2, Viesīte, Jēkabpils novads, LV-5237,
tālrunis: 25440203, 26548136, elektroniskais pasts: napa@viesites-kp.lv

ĀRKĀRTAS DALĪBNIEKU SAPULCES **PROTOKOLS** Jēkabpilī

2024. gada 15. janvārī

Nr. 01/2024

Dalībnieku sapulce sasaukta saskaņā ar Publiskās personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma (turpmāk – Kapitālsabiedrību pārvaldības likums) 14. panta pirmo daļu, 66. panta pirmās daļas 12. un 13. punktu, 66. panta trešo daļu, 68. panta otro daļu, 70. panta pirmo daļu, 107. panta otrās daļas 10. punktu. Sapulci sasauca Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Viesītes komunālā pārvalde” valdes loceklis Māris Blitsons ar 29.12.2023. paziņojumu par dalībnieku sapulces sasaukšanu Nr. 1-6/251.

Sapulce atklāta: 2024. gada 15. janvārī plkst. 15:00

Sapulces norises vieta: Jaunā iela 31C, Jēkabpils, Jēkabpils novads.

Sabiedrības pamatkapitāls:

parakstītais pamatkapitāla lielums – EUR 2534420,- (divi miljoni pieci simti trīsdesmit četri tūkstoši četri simti divdesmit *euro* 00 centi);
apmaksātā pamatkapitāla lielums – EUR 2534420,- (divi miljoni pieci simti trīsdesmit četri tūkstoši četri simti divdesmit *euro* 00 centi);
balsstiesīgā pamatkapitāla lielums – EUR 2534420,- (divi miljoni pieci simti deviņi tūkstoši četri simti divdesmit *euro* 00 centi);
vienas kapitāla daļas nominālvērtība – 1 (viens) *euro*, visu (100%) kapitāla daļu turētājs ir Jēkabpils novada pašvaldība.

Dalībnieku sapulcē piedalās:

1. Uldis Skreivers – Jēkabpils novada pašvaldības izpilddirektors, kapitāla daļu turētāja pārstāvis (pārstāvēts 100% balsstiesīgā pamatkapitāla).
2. Māris Blitsons – SIA “Viesītes komunālā pārvalde” valdes loceklis, bez balsstiesībām.
3. Natālija Dardete – Jēkabpils novada pašvaldības Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas vadītāja, bez balsstiesībām.
4. Aiga Mikušāne – Jēkabpils novada pašvaldības Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas eksperts, bez balsstiesībām
5. Inga Pazuha – Jēkabpils novada pašvaldības Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas eksperts, bez balsstiesībām
6. Līgita Rieksta – SIA “Viesītes komunālā pārvalde” grāmatvede, bez balsstiesībām.

Sapulces vadītājs: Uldis Skreivers

Uldis Skreivers (dalībnieku sapulces vadītājs) ieceļ dalībnieku sapulces protokolistu SIA „Viesītes komunālā pārvalde” vecāko grāmatvedi Līgu Riekstu. Iepazīstina ar dalībnieku sapulces darba kārtības izskatāmajiem jautājumiem.

Dalībnieku sapulces darba kārtība:

1. Par budžeta un investīciju plāna 2024.gadam apstiprināšanu.
2. Par SIA sniegto pakalpojumu pašizmaksu.
3. Citi jautājumi.

1.

Par budžeta un investīciju plāna 2024.gadam apstiprināšanu.

U. Skreivers, M. Blitsons, N. Dardete, I.Pazuha

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers (sapulces vadītājs) dod vārdu Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas ekspertei Ingai Pazuhai.

I.Pazuha - izskatot SIA "Viesītes komunālā pārvalde" 15.12.2023. iesniegto budžeta plānu 2024.gadam (DVS Nr.2.5-3/23/5642) secināms, ka salīdzinājumā ar 2023.gada plānu 2024.gadā plānots:

- Neto apgrozījuma samazinājums par 7 %;
- Ražošanas izmaksu pieaugums par 3 %;
- Plānota Neto peļņa 20736 euro;
- Administrācijas izmaksu palielinājums par 4 % lielāks kā 2023. gadā plānotais. Izmaksu palielinājums skaidrojams ar darbinieku algu paaugstināšanu (robežās no 50-120 euro) un pozīcija sakaru pakalpojumi. Darba samaksas fonds (bez administrācijas) pieaugums plānots par 82% vairāk salīdzinot ar 2023. gadu.
- Ieguldījumu plāns paredz 1430297 euro ,plānots piesaistīt ES fondus, aizdevumu un pašvaldības finansējumu- Viesītes katlu mājas katla uzstādīšanas 1.kārta- 765000 euro , Meža 21- energoefektivitāte- ALTUM - DME2-152- 560699 euro , Ūdensvada pārbūve P.Stradiņa ielā Viesītē- 38998 euro .
- Kopējās likviditātes rādītājs 2024. gadā plānots 1,07 kas liecina, ka uzņēmums ir maksāspējīgs īstermiņā; Neto rentabilitāte plānota 3%.
- Neto peļņa ir plānota četriem pakalpojumu sniegšanas veidiem "Dzīvojamo māju pārvaldīšanas un apsaimniekošanas pakalpojums" plānotā peļņa 459 euro , "Citi pakalpojumi" 1530 euro , "Siltumapgādes pakalpojums " 21611 euro un "Ūdenssaimniecības pakalpojums" 23276 euro. Ar lieliem zaudējumiem plānots "Pirts" pakalpojums 26140 euro. Minētajā pakalpojumā vislielākā izdevumu pozīcija ir atlīdzībai, kur plānots par 17769 euro vairāk kā 2023. gadā.
- SIA "Viesītes komunālā pārvalde", ņemot vērā sniegto finanšu informāciju, nav pazīmes par atbilstību GNU (grūtībās nonācis uzņēmums), rādītājs -0,22.
- Plānotais budžets nodrošinās SIA "Viesītes komunālā pārvalde" VTDS 2024.-2026. gadam finanšu mērķu sasniegšanu 2024. gadā.

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers (sapulces vadītājs) dod vārdu SIA "Viesītes komunālā pārvalde" valdes loceklim M.Blitsonam, kurš informē dalībnieku sapulci par Sabiedrības budžeta plānu 2024.gadam.

No 2023.gada oktobra spēkā jauni siltumenerģijas tarifi 78,54 EUR/MWh, samazināts no 93.91 EUR/MWh jeb 19,6%. No 2024.gada 1. janvāra pamatojoties uz vizuālās apsekošanas aktiem palielināta maksa par dzīvojamo māju apsaimniekošanu un uzkrājumu veidošanu nākotnes remontiem.

Iesniegtais investīciju plāns izpildei tiks izvērtēts pēc prioritātēm, īstenojot projektus.

Energoefektivitātes pasākumiem dzīvojamā mājā Meža iela 21, Viesīte, saņemts sākotnējais atzinums. Tiks uzsāktas iepirkumu procedūras. Rezultāts tiks pieņemts pamatojoties uz dzīvokļu īpašnieku lēmumiem.

Tiek risināti jautājumi par jaunu katlu uzstādīšanu Viesītes katlu mājā, par granulu katla uzstādīšanu Viesītes pirtī, Saukas ŪSS ūdens atdzelžošanas iekārtu, nepieciešami arī citi uzlabojumi ūdenssaimniecības iekārtās, dzīvojamo māju apsaimniekošanas pilnveidošanas pasākumi, datortehnikas un programmatūras atjaunošana.

Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 66. panta trešā daļa noteic, ka dalībnieku sapulce pilda padomes uzdevumus, ja sabiedrībā nav izveidota padome, savukārt, likuma 78. panta pirmā daļa noteic, ka attiecībā uz padomes darbību un kompetenci piemērojami šā likuma 107. panta noteikumi - tajā skaitā, apstiprināt ikgadējo budžetu un uzraudzīt tā izpildi (likuma 107. panta otrās daļas 10. punkts).

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa paskaidrojumus, izvērtējot budžeta plānu un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14. panta pirmo daļu, 65. panta otro daļu, 66. panta trešo daļu, 107. panta otrās daļas 10. punktu

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:

1. Apstiprināt SIA "Viesītes komunālā pārvalde" 2024. gada budžeta un investīciju plānu (1.pielikums) ar iebildi:

1.1.Papildināt līdz protokola parakstīšanai ieguldījumu plānu-norādot konkrētu finansēšanas avotu, summu un informāciju vai finansējums ir apstiprināts.

2.

Par SIA sniegto pakalpojumu pašizmaksu.

U. Skreivers, M. Blitsons,

Izpilddirektors aktualizē jautājumu par kapitālsabiedrību sniegto pakalpojumu (kuru cenu/tarifu noteikšanu nenosaka speciāls regulējums) cenām. Pastāvot dažādiem ekonomikas likumiem un normatīvā regulējuma ierobežojumiem (piem. konkurences likums), pakalpojumu cenas aprēķināšanas pamatā jābūt nosacījumam: pašizmaksa+saprātīga peļņa, tai pat laikā ievērojot veselīgas konkurences nosacījumus. Pakalpojumu cena nosakāma tādā apmērā, lai ieņēmumi no tiem segtu ekonomiski pamatotas izmaksas un nodrošinātu pakalpojumu rentabilitāti.

Pašizmaksa ir izmaksu kopums, kas uzņēmumam ir nepieciešams viena preču veida vienības saražošanai vai pakalpojuma veikšanai. Lai aprēķinātie pašizmaksas rādītāji būtu ticami un pierādāmi, viens no būtiskākajiem priekšnosacījumiem ir atbilstoša uzskaitē. Tai jābūt saskaņā ar pakalpojuma sniegšanas procesu un pašizmaksas aprēķina mērķi.

Dotajā situācijā Pašizmaksas aprēķina mērķis- sniegto pakalpojumu cenas pamatojums.

Lai novērstu:

- nepamatotu pakalpojumu cenu noteikšanu, kad izmaksās tiek iekļauti izdevumi, kuru iekļaušanai nav pamata un kas palielina cenu;

- ka sabiedrība, izmaksās neiekļaujot visas izmaksas, piedāvā tirgus situācijai neatbilstošas un neadekvāti zemas cenas precēm vai pakalpojumiem, tādējādi deformējot konkurenci;

atbilstoši konkurences neitralitātes principiem, pašvaldības kapitālsabiedrībām, veicot komercdarbību, cenu noteikšana ir jāveic pēc līdzīgiem principiem kā privāto uzņēmumu precēm (pakalpojumiem). Tas ir veicams, tajā skaitā, nodalot komercdarbības izmaksas no to pakalpojumu izmaksām, kas tiek pildīti valsts pārvaldes uzdevumu ietvaros, novēršot iespējamu šķērssubsidēšanu, kā arī sabiedrības kontroles interesēs nodrošinot izmaksu caurspīdību un izsekojamību. Valdei jānodrošina, ka pakalpojumu sniegšanai nepieciešamo pakalpojumu/preču iegādi uzņēmums veic par konkurentspējīgām cenām.

Tāpat jāņem vērā Valsts kontroles 18.05.2023. atbilstības revīzijas "Vai jaunizveidotās pašvaldības ir izvērtējušas līdzdalību kapitālsabiedrībās normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā un atbilstoši labai praksei?" ziņojumā minētais viedoklis attiecībā uz kapitālsabiedrību darbības (sniegto pakalpojumu) atbilstības Valsts pārvaldes iekārtas likuma prasībām novērtējumu konkrētai sabiedrībai.

Korektas pakalpojumu cenas noteikšanai svarīgi ir kopējās izmaksas precīzi attiecināt uz katru no veidiem, izmantojot loģiskus un pamatotus izmaksu attiecināšanas kritērijus. Uzņēmumā ar valdes lēmumu (kā grāmatvedības politikas sadaļai) jābūt noteiktiem netiešo ražošanas izmaksu, kā arī pārdošanas un administrācijas izmaksu attiecināšanas noteikumiem.

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14.panta pirmo daļu, 65.panta otro daļu, Komerclikuma 169.panta pirmo daļu, **Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

2.1. Uzdot SIA "Viesītes komunālā pārvalde" valdei attiecībā uz sabiedrības sniegto pakalpojumu, kuru cenu/tarifu noteikšanu nenosaka speciāls regulējums,

- 2.1.1. apstiprināt metodiku SIA “Viesītes komunālā pārvalde” sniegto pakalpojumu pašizmaksas noteikšanai, kurā citastarpā noteiktas pamatotas metodes, kas nodrošina, ka tiešās un netiešās izmaksas precīzi tiek attiecinātas uz konkrēto pakalpojumu,
 - 2.1.2. organizēt tādu kapitālsabiedrības grāmatvedības uzskaiti par minētiem pakalpojumiem, kura nodrošinātu, ka uz konkrētu pakalpojuma veidu precīzi tiek uzskaitīti ieņēmumi, kā arī uzskaitīti un attiecināti izdevumi,
 - 2.1.3. regulāri ik gadu aktualizēt kapitālsabiedrības sniegto minēto pakalpojumu pašizmaksu aprēķinus, apstiprinot tos ar valdes lēmumu, ne vēlāk kā 1 mēnesi pēc budžeta apstiprināšanas, kā arī atbilstoši pašizmaksā iekļauto būtiskāko izmaksu kategoriju cenu un tarifu izmaiņām.
- 2.2. Jaunu pakalpojuma veidu (kuru sniegšanu neierobežo konkurences neitralitātes principi) cenu noteikšanai izmanto kalkulācijas principu, piemērojot uz tirgus principiem balstītus nosacījumus.

3.

Citi jautājumi.

U. Skreivers, M. Blitsons,

Citi jautājumi, kurus nepieciešams izskatīt nav.

Dalībnieku sapulces vadītājs Sabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers dalībnieku sapulci slēdz plkst. 15:50

Sapulces vadītājs	(paraksts*)	U. Skreivers
Sēdes protokoliste	(paraksts*)	L. Rieksta

*DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU
UN SATUR LAIKA ZĪMOGU