



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Viesītes komunālā pārvalde

Reģistrācijas Nr. 55403000541,
Smilšu ielā 2, Viesīte, Jēkabpils novads, LV-5237,
Tālr. 25440203, 26548136, 22822103, e-pasts napa@viesites-kp.lv www.viesites-kp.lv

**KĀRTĒJĀS DALĪBNIĒKU SAPULCES
PROTOKOLS**

Jēkabpilī

2024. gada 18.martā

Nr. 02/2024

Dalībnieku sapulce sasaukta saskaņā ar Publiskās personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma (turpmāk – Kapitālsabiedrību pārvaldības likums) 14. pantu, 65. panta otro daļu, 66. panta pirmās daļas 1., 2., 5., 8 un 13. punktu, 68. panta pirmo daļu, 69. panta pirmo daļu. Sapulci sasauca valde, dalībniekam un zvērinātam revidentam paziņojot par sapulci 2024.gada 1.martā.

Sapulce atklāta: 2024. gada 18. martā aprīlī plkst. 14:00

Sapulces norises vieta: Jaunā iela 31C, Jēkabpils, Jēkabpils novads, LV-5201.

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 trīsdesmit četri 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. Aiga Mikušāne – Jēkabpils novada pašvaldības Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas eksperts, bez balsstiesībām.
4. Inga Pazuha – Jēkabpils novada pašvaldības Kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas eksperts, bez balsstiesībām
5. Līgita Rieksta – SIA “Viesītes komunālā pārvalde” grāmatvede, bez balsstiesībām.
6. Ainars Vasilis- Attīstības un tautsaimniecības komitejas priekšsēdētājs; Sociālo, izglītības, kultūras, sporta un veselības aizsardzības jautājumu komitejas priekšsēdētājs, bez balsstiesībām.

Dalībnieku sapulcē nepiedalās :

Valentīna Razujeva-Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Viesītes komunālā pārvalde” zvērināts revidents, SIA “VR AUDITS”, reģistrācijas Nr. 55403038751.

Sapulces vadītājs: Uldis Skreivers

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

Dalībnieku sapulces darba kārtība:

- 1.Gada pārskata par 2023.gadu apstiprināšana;
- 2.Anketā par kapitālsabiedrības darbības turpināšanas principa piemērošanu identificēto risku ietekmes uz kapitālsabiedrības turpmāko darbību izvērtējums, ietekme uz pašvaldības budžetu;
- 3.Valdes atbilstoši noteiktai kārtībai sagatavotā un iesniegtā priekšlikuma par kapitālsabiedrības peļņas

- izlietošanu izskatīšana;
- 4.Valdes atbilstoši noteiktai kārtībai sagatavotās un iesniegtās informācijas kapitālsabiedrības lieluma noteikšanai izskatīšana;
- 5.Zvērinātā revidenta ievēlēšana;
- 6.Citi jautājumi.

1.

Gada pārskata par 2023. gadu apstiprināšana

U. Skreivers, M. Blitsons

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers (sapulces vadītājs) dod vārdu SIA “Viesītes komunālā pārvalde” valdes loceklim M.Blitsonam, kurš informē dalībnieku sapulci par Sabiedrības 2023.gada pārskatu.

M.Blitsons informē, ka 2023. gada pārskata sagatavošanas laikā tika atklātas kļūdas, kas attiecas uz Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem 2021. gada un 2022. gada pārskatiem, kā arī, sniedzot 2023. gada budžeta izpildi par 12 mēnešiem rezultāts (zaudējumi EUR 4217) un gada pārskatā iekļautā (zaudējumi EUR 56100) rezultāta būtisku atšķirību, kam par galveno iemeslu ir Kohēzijas fonda projektos izveidoto pamatlīdzekļu derīgās lietošanas laika pārvērtēšana 2021. gadā, bet attiecīgajā periodā neveikta “nākamo periodu ieņēmumu” pārrēķina veikšana, kā to paredz likumdošana. Pie 2023. gada pārskata sagatavošanas šie pārrēķini veikti un no tā izrietoši 2021. gada rezultāts ir labots, kā iepriekšējo gadu rezultāta korekcija, bet 2022. gada kļūda labota, koriģējot salīdzinošo informāciju par 2022. gadu, veicot labojumus “nākamo periodu ieņēmumu” daļā.

M. Blitsons ziņo par galvenajiem 2023. gada pārskata rādītājiem: salīdzinot ar 2022.gadu palielinājās neto apgrozījums par EUR 94698, vienlaicīgi pieauga arī ražošanas izmaksas par EUR 39872. Salīdzinoši palielinājās administrācijas izmaksas EUR 23254, samazinājās pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi par EUR 11110 un pārējās saimnieciskās darbības izmaksas par EUR 6245, un procentu maksājumi par EUR 590.

2023. gadu Sabiedrība noslēdza ar negatīvu darbības rezultātu, jeb zaudējumiem EUR 56100 apmērā. Valdes loceklis skaidro, ka zaudējumi radušies no pirts darbības, siltuma ražošanas un piegādes pakalpojumiem pamatojoties uz to, ka apkures sezona bija īsāka par plānoto, kā arī no iepriekšminētajiem “nākamo periodu ieņēmumu” pārgrāmatojumiem.

Revidents sniedzis atzinumu, ka pievienotais finanšu pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības darbību, atbilst gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam. Vienlaikus valdes loceklis informē, ka zvērināts revidents ir sniedzis ziņojumu “Par revidenta novērojumiem veicot 2023.gada finanšu pārskata revīziju” (pielikumā), kurā konstatētas grāmatvedības uzskaites nepilnības un sniedzis ieteikumus trūkumu novēršanai. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers uzsver konstatēto nepilnību būtiskumu un uzdod valdes loceklim sniegt atskaiti par veiktajām darbībām trūkumu novēršanā.

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa ziņojumu, saņemot atbildes uz precizējošiem jautājumiem un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14. panta pirmo daļu, 65. panta otro daļu, 66. panta pirmās daļas 1.punktu,

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:

- 1.1. Apstiprināt SIA „Viesītes komunālā pārvalde” gada pārskatu par 2023. gadu. (pielikumā)
- 1.2. SIA “Viesītes komunālā pārvalde” valdei, ņemot vērā revidenta ieteikumus (pielikumā), novērst revidenta ziņojumā konstatētās nepilnības un līdz 01.06.2024. sniegt atskaiti, rīcības plānu par revidenta konstatēto nepilnību novēršanu.

2.

Anketā par kapitālsabiedrības darbības turpināšanas principa piemērošanu identificēto risku ietekmes uz kapitālsabiedrības turpmāko darbību izvērtējums, ietekme uz pašvaldības budžetu

U. Skreivers, M. Blitsons

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers aicina ziņot valdes locekli Māri Blitsonu.

Sabiedrības valdes loceklis informē, ka pamatojoties uz Jēkabpils novada pašvaldības izpilddirektora 05.01.2024. rīkojumu Nr.2.6-8/24/21/D 1.2.punktā noteikto un, atbilstoši Ministru kabineta 25.09.2012. noteikumiem Nr.643 "Kārtība, kādā ministrijas un centrālās valsts iestādes, kā arī pašvaldības apkopo kapitālsabiedrību finanšu pārskatus un finanšu informāciju" prasībām iesniegta anketa par kapitālsabiedrības darbības turpināšanas principa piemērošanu (turpmāk – Anketa).

M. Blitsons ziņo, ka, lai nodrošinātu kapitālsabiedrību finansiālās darbības ietekmes uz pašvaldības budžetu izdevumiem novērtēšanu un kopsavilkuma ziņojuma sagatavošanu, valde apliecina, ka ir veikta finanšu un risku izvērtēšana, un gada pārskatam pievienotajos ziņojumos un atzinumos nav konstatēta kapitālsabiedrības finansiālās darbības ietekme uz pašvaldības budžeta izdevumiem.

Aizpildot Anketu par kapitālsabiedrības darbības turpināšanas principa piemērošanu identificēto risku (Negatīvas finanšu tendences un rādītāji - pārskata gadā zaudējumi pirms nodokļiem; Ārējie faktori- ar darbaspēka piesaisti saistītas grūtības) ietekmes uz kapitālsabiedrības turpmāko darbību mazināšanai valdei ir izstrādāts pasākumu plāns un riski ir apzināti.

Plāns paredz siltumapgādes tarifu aktualizāciju atbilstoši ekonomiskajai situācijai, pirts pakalpojumu vietā nodrošināt tikai dušas pakalpojumus, aktualizēt citu pakalpojumu izcenojumus, atbilstoši ekonomiskajai situācijai.

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa ziņojumu, saņemot atbildes uz precizējošiem jautājumiem un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14.panta pirmo daļu, 65.panta otro daļu, 66.panta pirmās daļas 13.punktu, **Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

2.1. Nav konstatēta kapitālsabiedrības SIA "Viesītes komunālā pārvalde" finansiālās darbības ietekme uz pašvaldības budžetu.

2.2. Ir identificēti riski, valdei ir izstrādāts pasākumu plāns, apstiprināt valdes izstrādāto plānu. Plāns paredz siltumapgādes tarifu aktualizāciju, citu pakalpojumu izcenojumu aktualizāciju, pirts pakalpojumu vietā nodrošināt tikai dušas pakalpojumu, atbilstoši ekonomiskajai situācijai.

3.

Valdes atbilstoši noteiktai kārtībai sagatavotā un iesniegtā priekšlikuma par kapitālsabiedrības peļņas izlietošanu izskatīšana;

U.Skreivers, M.Blitsons

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers aicina ziņot valdes locekli Māri Blitsonu.

Sabiedrības valdes loceklis ziņo, ka Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Viesītes komunālā pārvalde" 2023.gada rezultāts ir zaudējumi EUR 56100. Zaudējumus segt ar nākamo periodu peļņu.

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa ziņojumu un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14.panta pirmo daļu, 65.panta otro daļu, 66.panta pirmās daļas 2.punktu, **Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

3.1. Apstiprināt valdes priekšlikumu SIA “Viesītes komunālā pārvalde” 2023.gada zaudējumus segt ar nākamo periodu peļņu.

4.

Valdes atbilstoši noteiktai kārtībai sagatavotās un iesniegtās informācijas kapitālsabiedrības lieluma noteikšanai izskatīšana.

U. Skreivers, M.Blitsons

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers aicina ziņot valdes locekli Māri Blitsonu.

Sabiedrības valdes loceklis ziņo, ka kapitālsabiedrību iedalījums tiek noteikts saskaņā ar Ministru kabineta 04.02.2020. noteikumos 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) noteikto kapitālsabiedrību iedalījumu.

Pamatojoties uz Noteikumu 6.punktu, izvērtējot kapitālsabiedrības vidējo darbinieku skaitu un finanšu rādītājus (bilances kopsummu un neto apgrozījumu), secināms, ka Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Viesītes komunālā pārvalde” atbilst grupai – maza kapitālsabiedrība Pamatojums, saskaņā ar Sabiedrības 2023.gada pārskatu:

Bilances kopsumma – 3 464 985 *euro*,

Neto apgrozījumus – 669 097 *euro*,

Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā – 20.

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa ziņojumu un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14.panta pirmo daļu, 65.panta otro daļu, 66.panta pirmās daļas 13.punktu, Ministru kabineta 04.02.2020. noteikumos 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” 6.punktu, **Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

4.1. Noteikt, ka SIA “Viesītes komunālā pārvalde” ir maza kapitālsabiedrība

5.

Zvērināta revidenta ievēlēšana

U. Skreivers, M.Blitsons

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis Uldis Skreivers aicina ziņot valdes locekli Māri Blitsonu.

Sabiedrības valdes loceklis Māris Blitsons informē, ka 2023.gada gada pārskata revīziju veica SIA “VR AUDITS”, reģistrācijas Nr. 55403038751, zvērināta revidente Valentīna Razujeva. Ar zvērinātu revidentu Valentīnu Razujevu Sabiedrībai izveidojusies laba sadarbība un valdes loceklis ierosina ievēlēt zvērinātu revidenti Valentīnu Razujevu – SIA “VR AUDITS” par Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Viesītes komunālā pārvalde” pārskata 2024.gadā revidenti, nosakot atlīdzības apmēru 1500,00 *euro* plus pievienotās vērtības nodoklis atbilstoši likumā „Par pievienotās vērtības nodokli” noteiktajai likmei.

Uzklausot Sabiedrības valdes locekļa ziņojumu, saņemot atbildes uz precizējošiem jautājumiem un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 14.panta pirmo daļu, 65.panta otro daļu, 66.panta pirmās daļas 5. un 8.punktu, **Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

5.1.Ievēlēt zvērinātu revidenti Valentīnu Razujevu (SIA “VR AUDITS”, Reģ. Nr. 55403038751) par SIA “Viesītes komunālā pārvalde” revidentu 2024.gadā, slēdzot atbilstošu pakalpojuma līgumu un noteikt zvērinātam revidentam Valentīnai

Razujevai atlīdzību par pārskata 2024.gadā revīzijas veikšanu un neatkarīga revidenta ziņojuma sagatavošanu 1500,00 *euro* apmērā, neskaitot pievienotās vērtības nodokli.
5.2.Slēdzot līgumu ar zvērinātu revidenti Valentīnu Razujevu – SIA “VR AUDITS”, līgumā iekļaut prasību, ka atzinums par 2024. gada pārskatu jāiesniedz līdz 01.03.2025.

6.

Citi jautājumi.

Citu jautājumu, kurus būtu nepieciešams izskatīt nav, tiek slēgta dalībnieku sapulce.

Dalībnieku sapulce slēgta plkst 15.15

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

*DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU
UN SATUR LAIKA ZĪMOGU