



## ĶEKAVAS NOVADA DOME

Gaišmas iela 19 k-9-1, Ķekava, Ķekavas pagasts, Ķekavas novads, LV-2123  
tālrunis 67935803, fakss 67935819, e-pasts: novads@kekava.lv

### SĒDES PROTOKOLA PIELIKUMS Nr. 7.

2015.gada 26.februāris

protokols Nr. 4.

### LĒMUMS

#### 1.§ 7.

#### Par Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtības apstiprināšanu

Ņemot vērā to, ka Saeimā 2014.gada 16.oktobrī pieņemts Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums, kas stājas spēkā 2015.gada 1.janvārī un nosaka atvasinātas publiskas personas kapitāla daļu pārvaldību,

#### **Pamatojoties uz**

- likuma „Par pašvaldībām” 21.panta 27.punktu,
- ievērojot Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 33., 34. un 37.pantu,
- kā arī ņemot vērā Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komitejas 2015.gada 17.februāra un Finanšu komitejas 2015.gada 19.februāra sēdes atzinumu,

#### **Atklāti balsojot**

ar 12 balsīm „Par” (Arnte, Ceļmalnieks, Damlics, Geks, Jerums, Keisters, Krūmiņš, Leišavnieks, Malinauskas, Ozoliņa, Variks, Vītols), „Pret” – nav,  
„Atturas” –3 (Jurķis, Pihtovs, Volkovičs),

#### **Ķekavas novada dome NOLEMJ:**

Apstiprināt Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtību (kārtība pielikumā).

Sēdes vadītājs:



V. Variks



## **Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība**

*Izdota saskaņā ar  
likuma „likuma „Par pašvaldībām” 21.panta 27.punktu,  
Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 33., 34. un 37.pantu*

### **I. Vispārīgie jautājumi**

1. Kārtībā tiek lietoti šādi termini:
  - 1.1. finanšu mērķi – kapitālsabiedrības mērķi, kas saistīti ar tās finanšu darbības stāvokli (tai skaitā rentabilitāte, kapitāla struktūra, apgrozījums, dividendes un peļņa);
  - 1.2. nefinanšu mērķi – kapitālsabiedrības mērķi, kas izriet no kapitālsabiedrībai noteiktā vispārējā stratēģiskā mērķa, tiesību aktiem un politikas plānošanas dokumentiem un ir saistīti ar publiskai personai noteikto funkciju izpildes nodrošināšanu;
  - 1.3. vispārējie stratēģiskie mērķi – Ķekavas novada domes noteiktie kapitālsabiedrības mērķi, ko Ķekavas novada pašvaldība vēlas sasniegt ar līdzdalību kapitālsabiedrībā un kuri izriet no tiesību aktiem un politikas plānošanas dokumentiem;
  - 1.4. vidēja termiņa darbības stratēģija – kapitālsabiedrības darbības plānošanas dokuments vismaz triju gadu periodam, uz kuru pamatojoties tiek plānota kapitālsabiedrības darbība, dividendēs izmaksājamā peļņas daļa un tās budžets.
2. Noteikumi nosaka kārtību, kādā:
  - 2.1. tiek pārvaldītas Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrības un pašvaldībai piederošās kapitāla daļas;
  - 2.2. tiek pildīti pašvaldības kā kapitālsabiedrības dalībnieka pienākumi un īstenotas tiesības;
  - 2.3. tiek veikta kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšana.
3. Kārtība ir attiecināma uz visām Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrībām, kā arī tām kapitālsabiedrībām, kurās kapitāla daļu turētājs ir Ķekavas novada pašvaldība un citas publiskas personas, ciktāl to neregulē normatīvie akti.

### **II. Kapitālsabiedrību pārvaldība, valdes nominēšanas kārtība**

4. Kapitālsabiedrības pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde.
5. Dalībnieku sapulcēs likumā paredzētos kapitāla daļu turētāja lēmumus pieņem Ķekavas novada domes priekšsēdētājs (turpmāk arī — kapitāla daļu turētāja pārstāvis), izņemot lēmumus, kurus saskaņā ar normatīvajiem aktiem pieņem Ķekavas novada dome. Publiski privātās kapitālsabiedrības vai privātās kapitālsabiedrības dalībnieku sapulcē kapitāla daļu turētāja pārstāvis var pilnvarot atbildīgo darbinieku vai citu personu



pārstāvēt kapitāla daļu turētāju. Pašvaldībai piederošo kapitāla daļu pārvaldīšanu atbilstoši šai kārtībai organizē atbildīgais darbinieks.

6. Atbildīgais darbinieks sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim nepieciešamās ziņas, atzinumus un sagatavo dokumentus, lai viņš varētu pildīt kapitāla daļu turētāja funkcijas kapitālsabiedrībās vai pieņemt dalībnieku sapulces kompetencēs esošos lēmumus kapitālsabiedrībās.
7. Lai pārstāvētu kapitāla daļu turētāja intereses Ķekavas novada pašvaldībai noteikto funkciju īstenošanā Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrībās un patstāvīgi uzturēt saikni starp kapitālsabiedrībām un Ķekavas novada domi, Ķekavas novada domes priekšsēdētājs no pašvaldības darbinieku vidus var iecelt pašvaldības kapitālsabiedrībās atbildīgos darbiniekus, nosakot atbildīgā darbinieka pienākumus.
8. Kapitāla daļu turētāja pārstāvja lēmumu projektus sagatavo dalībnieku sapulces sasaukšanas ierosinātājs. Lēmuma lietderības un tiesiskuma iepriekšēju pārbaudi veic gan kapitāla daļu turētāja pārstāvis, gan lēmumu projektu sagatavotājs. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var pieprasīt Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienībām vai ieceltam kapitālsabiedrības atbildīgajam darbiniekam sniegt atzinumu par lēmuma projektu.
9. Jautājumos, kuru izlemšanai valdei nepieciešama Ķekavas novada domes vai dalībnieku sapulces iepriekšēja piekrišana, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pieprasa iesniegt valdes pieņemtos lēmumus šajos jautājumos, lai veiktu kapitālsabiedrību valdes pieņemtā lēmuma pēcpārbaudi. Pārējos jautājumos valdes lēmuma lietderības un tiesiskuma pārbaudi nodrošina kapitālsabiedrība.
10. Kapitālsabiedrības dalībnieku sapulcē, balstoties uz atklātu, godīgu un profesionālu valdes locekļu kandidātu atlasī, ievēl kapitālsabiedrību valdes locekļus un uzdod tiem pārvaldīt, vadīt un pārstāvēt kapitālsabiedrību, veicot tās valdes locekļa pienākumus un veicinot kapitālsabiedrības statūtos un dalībnieku sapulces lēmumos noteikto darbības mērķu sasniegšanu, nodrošinot kapitālsabiedrības dalībnieka ekonomisko interešu realizāciju un uzdoto pašvaldības funkciju izpildi.
11. Vakantam kapitālsabiedrības valdes locekļa amatam iespējamie valdes locekļu kandidāti tiek atlasīti, organizējot publisku kandidātu pieteikšanās procedūru, piesaistot personāla atlases konsultantus vai izmantojot citas personāla atlases metodes. Atlase tiek veikta balstoties uz profesionalitātes un kompetences kritērijiem (izglītība, pieredze, zināšanas par nozari, finansēm, vadīšanu, motivācijas metodēm u.c.), kas nepieciešami attiecīgajam valdes locekļa kandidātam un veicina profesionālas un kompetentas kapitālsabiedrības pārvaldes institūcijas izveidi. Publisku kandidātu pieteikšanās procedūras gadījumā, tiek izveidota komisija, kuras uzdevums ir izvērtēt valdes locekļu kandidātus.
12. Atbildīgais darbinieks kapitāla daļu turētāja pārstāvja uzdevumā sagatavo kapitāla daļu turētāja pārstāvim iespējamo valdes locekļu kandidātu sarakstu, balstoties uz atlases rezultātiem. Kapitāla daļu turētāja pārstāvim ir tiesības, pamatoti argumentējot, noraidīt komisijas izvirzītos vai, piemērojot citas metodes, atlasītos kandidātus un tādā gadījumā minētais nepieciešamo kandidātu atlases process tiek organizēts atkārtoti.
13. Šajā kārtībā minētā valdes locekļa nominēšanas kārtība ir saistoša kapitāla daļu turētāja pārstāvim, izvēloties kandidātu vakantam kapitālsabiedrības valdes locekļa amatam, izņemot gadījumus, ja:
  - 13.1. kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc valdes locekļa iepriekšējā pilnvaru termiņā paveiktā izvērtēšanas nolemj izvirzīt viņu uz nākamo pilnvaru termiņu;
  - 13.2. valdes locekļa kandidātu nav iespējams nominēt termiņā, kas nodrošinātu kapitālsabiedrības institūcijas rīcībspēju. Šādā gadījumā kapitāla daļu turētāja pārstāvis par valdes locekli iecel kandidātu, kas atbilst attiecīgajam valdes locekļa



kandidātam nepieciešamās profesionalitātes un kompetences kritērijiem. Šādā kārtībā ievēlētā persona amata pienākumus pilda līdz brīdim, kad noteiktajā nominēšanas kārtībā kapitāla daļu turētāja pārstāvis amatā ievēlē viņu vai citu kandidātu.

14. Ar sabiedrības valdes locekli tiek slēgts pilnvarojuma līgums par valdes locekļa pienākuma izpildi.
15. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var atsaukt valdes locekli, ja tam ir svarīgs iemesls. Par svarīgu iemeslu jebkurā gadījumā uzskatāma rupja pilnvaru pārkāpšana, pienākumu neizpilde vai nepienācīga izpilde, nespēja vadīt sabiedrību, kaitējuma nodarīšana sabiedrības interesēm, kā arī uzticības zaudēšana.

### **III. Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādāšana un izvērtēšana**

16. Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrības izstrādā vidējā termiņa darbības stratēģiju, ņemot vērā:
  - 16.1. Ķekavas novada domes noteiktos kapitālsabiedrības vispārējos stratēģiskos mērķus;
  - 16.2. Ķekavas novada domes izvirzītos nefinanšu mērķus;
  - 16.3. kapitālsabiedrības finanšu mērķus, kā arī kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošos rezultatīvos rādītājus.
17. Vidēja termiņa darbības stratēģijā ir jāietver vismaz šāda informācija:
  - 17.1. vispārēja informācija par kapitālsabiedrību (kapitālsabiedrības firma, pamatkapitāla lielums, dalībnieku sastāvs un tiem piederošo daļu skaits, veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (tai skaitā dividendes, atskaitījumi, nodokļu maksājumi), informācija par saņemto valsts vai pašvaldības budžeta finansējumu, informāciju par īpašuma struktūru (tai skaitā līdzdalība citās sabiedrībās), tās darbības veids, vēsture, kapitālsabiedrības vadības modelis);
  - 17.2. informācija par biznesa modeli, t.sk. kapitālsabiedrības produktiem un pakalpojumiem;
  - 17.3. kapitālsabiedrības stipro un vājo pušu analīze;
  - 17.4. tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts;
  - 17.5. kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi;
  - 17.6. nefinanšu mērķi;
  - 17.7. finanšu mērķi, kā arī kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošie rezultatīvie rādītāji;
  - 17.8. plānoto peļņas vai zaudējumu aprēķins, bilanci, naudas plūsmas plāns un investīciju plāns;
  - 17.9. risku analīze.
18. Pirms kapitālsabiedrības izstrādātās vidēja termiņa darbības stratēģijas apstiprināšanas, kapitāla daļu turētāja pārstāvis saņem Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komitejas atzinumu.
19. Atbildīgais darbinieks, pirms vidēja termiņa darbības stratēģijas apstiprināšanas, sniedz Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komitejai un kapitāla daļu turētāja pārstāvim atzinumu par kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā izvirzītajiem finanšu mērķiem un darbības finanšu rādītājiem (peļņas rādītājiem, kapitāla atdevi u.c.), kā arī to



saskaņotību ar kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā izvirzītajiem nefinanšu mērķiem.

20. Kapitālsabiedrības izstrādāto vidēja termiņa darbības stratēģiju apstiprina kapitālsabiedrības dalībnieku sapulcē.

#### **IV. Kapitālsabiedrības darbības rezultātu izvērtēšana un pašvaldības līdzdalības pārvērtēšana**

21. Katru gadu tiek veikta vispusīga vidēja termiņa darbības stratēģijās noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanas izvērtēšana.
22. Atbildīgais darbinieks katru gadu līdz Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanai sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim vērtējumu par vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu iepriekšējā gadā, kā arī priekšlikumus turpmākajai rīcībai.
23. Ja vidēja termiņa darbības stratēģijā nepieciešams veikt būtiskas izmaiņas un grozīt noteiktos mērķus, kapitālsabiedrība sagatavo dalībnieku sapulces lēmuma projektu ar nepieciešamajiem grozījumiem stratēģijā un iesniedz izskatīšanai dalībnieku sapulcē.
24. Ja vidēja termiņa darbības stratēģiju nav nepieciešams būtiski grozīt, tad kapitālsabiedrība precizē stratēģiju, aktualizējot un papildinot šādu informāciju:
  - 24.1. stratēģijas kopsavilkumu ar mērķiem un uzdevumiem, pamatojoties uz jaunākajiem datiem un precizētajām prognozēm;
  - 24.2. plānoto naudas plūsmu;
  - 24.3. plānoto peļņas vai zaudējumu aprēķinu;
  - 24.4. plānoto bilanci;
  - 24.5. plānoto investīcijas plānu.
25. Atbildīgais darbinieks, saskaņojot ar kapitāla daļu turētāja pārstāvi, var lūgt kompetentām Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienībām, kā arī kapitālsabiedrības atbildīgajiem darbiniekiem, ja tādi ir iecelti, sniegt atzinumu par kapitālsabiedrību iesniegto vidēja termiņa darbības stratēģiju.
26. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis katru gadu pirms pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanas dalībnieku sapulcē izvērtē kapitālsabiedrībai izvirzīto mērķu sasniegšanu. Atbildīgais darbinieks sagatavo kapitāla daļu turētāja pārstāvim nepieciešamo informāciju un saņemtos atzinumus par kapitālsabiedrību izvirzīto mērķu sasniegšanu.
27. Izvērtējot mērķu īstenošanas progresu, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc nepieciešamības pieņem lēmumu par turpmāko rīcību, lai nodrošinātu vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu.
28. Atbildīgais darbinieks organizē pašvaldības līdzdalības pārvērtēšanu kapitālsabiedrībās normatīvajos aktos un Ķekavas novada domes noteiktajos termiņos.
29. Lai pārvērtētu pašvaldības līdzdalību kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļu turētājs ir Ķekavas novada pašvaldība, un noteiktu tās tiešo līdzdalību kapitālsabiedrībās un atbilstību spēkā esošo normatīvo aktu nosacījumiem, tiek sagatavots vērtējums attiecībā uz līdzdalības atbilstību normatīvo aktu nosacījumiem. Kārtību un termiņus, kādā tiek sagatavoti vērtējumi un iesniegti izskatīšanai Ķekavas novada domē, nosaka Ķekavas novada domes priekšsēdētājs.



## V. Pašvaldības kapitālsabiedrības darbības pārraudzība

30. Pašvaldības kapitālsabiedrības viena mēneša laikā pēc pārskata perioda beigām saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr.773 „Ceturkšņa pārskatu sagatavošanas un iesniegšanas kārtība” sagatavo ceturkšņa pārskatu, kas sastāv no pārskata par saistībām un pārskata par prasībām. Papildus pašvaldības kapitālsabiedrības sagatavo un iesniedz informāciju par naudas atlikumu un ilgtermiņa finanšu saistībām.
31. Pašvaldības kapitālsabiedrības, kuras veic iepirkumus atbilstoši iepirkumus regulējošiem normatīvajiem aktiem, izstrādā un iesniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim iepirkumu plānu nākamajam gadam (divu mēnešu laikā pēc gada beigām), un reizi ceturksnī (nākamā mēneša laikā) atskaitās par iepirkumu plāna izpildi.
32. Atbildīgais darbinieks sadarbībā ar kompetentām Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienībām, pamatojoties uz kapitālsabiedrību iesniegto ceturkšņa pārskatu, veic kapitālsabiedrības darbības un finanšu rādītāju izvērtēšanu un iesniedz ziņojumu izpilddirektoram un kapitāldaļu turētāja pārstāvim.
33. Ja tiek konstatētas pazīmes, kas liecina par neefektīvu kapitālsabiedrības darbību, zaudējumiem un citiem būtiskiem apstākļiem, Atbildīgais darbinieks pieprasa valdei iesniegt papildus skaidrojumu par konstatēto un valdes plānotās darbības situācijas uzlabošanai. Pēc saņemtās informācijas izvērtēšanas, Atbildīgais darbinieks informē kapitāla daļu turētāja pārstāvi un izpilddirektoru par konstatēto un sniedz atzinumu par valdes plānoto turpmāko rīcību.

## VI. Pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšana

34. Pašvaldības kapitālsabiedrības valde nodrošina, ka līdz kārtējā gada 15.martam tiek sagatavots auditētais gada pārskats un sasaukta dalībnieku sapulce, lai apstiprinātu kapitālsabiedrības gada pārskatu līdz attiecīgā gada 30.aprīlim.
35. Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komiteja līdz kārtējā gada 15. aprīlim sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim atzinumu par pašvaldības kapitālsabiedrības auditēto gada pārskatu.
36. Atbildīgais darbinieks nodrošina, ka kapitāla daļu turētāja pārstāvis pirms pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanas dalībnieku sapulcē saņem Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komitejas atzinumu.
37. Pašvaldības kapitālsabiedrību gada pārskatus apstiprina dalībnieku sapulcē. Izvērtējot gan mērķu īstenošanas progresu, gan finanšu darbības rezultātus, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc nepieciešamības pieņem lēmumu par turpmāko rīcību, lai nodrošinātu aktīvu atdeves un vērtības pieaugumu.
38. Pie gada pārskata apstiprināšanas, kapitāla daļu turētāja pārstāvis, nosaka kapitālsabiedrībai, kurā pašvaldībai ir izšķirošā ietekme, dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, ievērojot Ķekavas novada domes reglamentēto kārtību, kādā nosakāma dividendēs izmaksājamā peļņas daļa, ja dividendēs izmaksājamā peļņas daļa nav noteikta ar domes lēmumu.
39. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var ierosināt veikt auditu kapitālsabiedrībās, ja ir pamats aizdomām par pārkāpumiem, nelietderīgu vai neefektīvu rīcību, kā arī citos gadījumos, ja nepieciešams ierosināt auditu lietu apstākļu noskaidrošanai.



## VII. Informācijas atklātības nodrošināšana un pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informācijas apkopošana

40. Lai nodrošinātu informācijas atklātību, Atbildīgais darbinieks organizē normatīvajos aktos noteiktās aktuālas informācijas publiskošanu Ķekavas novada pašvaldības mājaslapā tīmeklī par kapitālsabiedrībām, kurā tai pastāv līdzdalība.
41. Lai nodrošinātu pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informāciju apkopošanu normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā, pašvaldības kapitālsabiedrības sagatavo un iesniedz noteiktos pārskatus un finanšu informāciju Valsts kases Informācijas sistēmā.
42. Atbildīgais darbinieks apkopo un izskata pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatus, kā arī kapitālsabiedrību aizpildītās anketas un pielikumus par kapitālsabiedrības darbības turpināšanas principa piemērošanu, un, ja nepieciešams, pieprasa, lai pašvaldības kapitālsabiedrības anketai pielikumā pievieno paskaidrojumus par anketā iekļauto informāciju.
43. Atbildīgais darbinieks, pieprasot kompetentu Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienību rakstiskus atzinumus, izvērtē kapitālsabiedrību finansiālās darbības ietekmi uz pašvaldības budžeta izdevumiem un sagatavo kopsavilkuma ziņojumu izskatīšanai Ķekavas novada domē.
44. Ķekavas novada domes Saimniecisko lietu komiteja sniedz atzinumu par kapitālsabiedrības finansiālās darbības ietekmes uz pašvaldības budžetu izdevumiem pirms jautājuma izskatīšanas Ķekavas novada domē.
45. Detalizētu kārtību un termiņus, kādā tiek veikta Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informācijas iesniegšana un konsolidēšana, kā arī kapitālsabiedrības finansiālās darbības ietekmes uz pašvaldības budžetu izdevumiem izvērtēšana, nosaka Ķekavas novada domes priekšsēdētājs.

## VIII. Noslēguma jautājums

46. Atzīt par spēku zaudējušiem Ķekavas novada domes 2013.gada 25.jūlija noteikumus "Kapitāla daļu pārvaldīšanas izvērtēšanas noteikumi" (lēmums Nr.3.§ 8., prot. Nr.18), tajā daļā, kas attiecas uz Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrībām, kā arī tām kapitālsabiedrībām, kurās kapitāla daļu turētājs ir Ķekavas novada pašvaldība un citas publiskas personas.

Sēdes vadītājs:



V.Variks