

L Ē M U M S

Tukumā

2020.gada 30.janvārī

prot.Nr.2, 7.§.

Par noteikumu “Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība” apstiprināšanu

Sakarā ar to, ka 2019. gada 13. jūnijā ir izdarīti grozījumi Publiskas personas kapitālu daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā, kas stājušies spēkā 2020. gada 1. janvārī, nepieciešams atcelt Tukuma novada Domes 2015. gada 24. septembra noteikumus Nr.14 “Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība”, nosakot jaunu kapitālsabiedrību pārvaldības kārtību.

Ņemto vērā minēto un pamatojoties uz Valsts pārvaldes iekārtas likuma 72. panta pirmās daļas 2. punktu, likuma “Par pašvaldībām” 21. panta pirmās daļas 27. punktu:

- apstiprināt Tukuma novada Domes noteikumus Nr.1 “Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība” (pielikumā).

Domes priekšsēdētājs

N.Rečs

APSTIPRINĀTI
ar Tukuma novada Domes 30.01.2020.
lēmumu (prot. Nr.2, 7.§)

NOTEIKUMI

Tukumā

2020. gada 30.janvārī

Nr.1
(prot. Nr.2, 7.§)

Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība

Izdoti saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma 72. panta pirmās daļas 2. punktu un likuma "Par pašvaldībām" 21. panta pirmās daļas 27. punktu

I. Vispārīgie jautājumi

1. Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība (turpmāk – Noteikumi) nosaka kārtību, kādā tiek:

1.1. pārvaldītas Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrības (turpmāk – Kapitālsabiedrības) un pašvaldībai piederošās kapitāla daļas;

1.2. pildīti pašvaldības kā Kapitālsabiedrības dalībnieka pienākumi un īstenotas tiesības;

1.3. veikta Kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšana un lietderība.

2. Noteikumu mērķis ir veicināt efektīvu, caurskatāmu, labas pārvaldības principam atbilstošu Kapitālsabiedrību pārvaldību.

3. Tukuma novada pašvaldības kapitāla daļu pārvaldība jāveic tā, lai nodrošinātu Kapitālsabiedrību efektīvu finanšu darbības rezultātu sasniegšanu, palielinātu to aktīvu izmantošanas lietderību, kā arī publiskotu interešu īstenošanu un uzraudzību.

4. Noteikumi ir saistoši Kapitālsabiedrību valžu locekļiem (turpmāk – valdes locekļi), kapitāla daļu turētāja pārstāvim, Tukuma novada pašvaldības Domes amatpersonām un darbiniekiem. Noteikumi attiecināmi uz visām Kapitālsabiedrībām, kā arī tām kapitālsabiedrībām, kurās kapitāla daļu turētājs ir Tukuma novada pašvaldība un citas publiskas personas, ciktāl to neregulē normatīvie akti.

II. Kapitālsabiedrību pārvaldība

5. Kapitālsabiedrības pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde. Dalībnieku sapulce pilda šādus uzdevumus:

5.1. ievēl un atsauc valdes priekšsēdētāju un valdes locekļus;

5.2. noteic valdes locekļu atlīdzību;

5.3. apstiprina vidēja termiņa darbības stratēģiju un uzrauga tā īstenošanu;

5.4. pastāvīgi uzrauga, lai Kapitālsabiedrības lietas tiktu kārtotas saskaņā ar normatīvo tiesību aktu, statūtu, dalībnieku sapulces lēmumu prasībām;

5.5. izskata Kapitālsabiedrības gada pārskatu, valdes ziņojumu un valdes priekšlikumus par peļņas izlietošanu, sagatavo par tiem ziņojumu;

5.6. pārstāv Kapitālsabiedrību tiesā visās Kapitālsabiedrības celtajās prasībās pret valdes locekļiem un valdes locekļu celtajās prasībās pret Kapitālsabiedrību;

5.7. apstiprina darījuma slēgšanu starp Kapitālsabiedrību un valdes locekli vai revidentu;

5.8. iepriekš izskata visus jautājumus, kas ir dalībnieku sapulces kompetencē vai, kas pēc valdes locekļu ierosinājuma ir ieteikti izskatīšanai dalībnieku sapulcē, un sniedz atzinumu par tiem;

5.9. sniedz priekšlikumus par Kapitālsabiedrības darbības uzlabošanu.

6. Dalībnieku sapulcēs likumā paredzētos kapitāla daļu turētāja lēmumus pieņem Tukuma novada pašvaldības izpilddirektors (turpmāk arī — kapitāla daļu turētāja pārstāvis), izņemot lēmumus, kurus saskaņā ar normatīvajiem aktiem pieņem Tukuma novada Dome.

7. Pašvaldības izpilddirektors ar rīkojumu var nodot pašvaldības kapitāla daļu turētāja lēmumu pieņemšanas tiesības citai tam pakļautai amatpersonai (turpmāk – Pakļautā amatpersona), tai skaitā tās pilsētas (novada) pašvaldības struktūrvienības vadītājam, kurai ir uzticēta attiecīgu pašvaldības kapitāla daļu pārvaldīšana (turpmāk arī – kapitāla daļu turētāja pārstāvis).

8. Pašvaldības izpilddirektora vai Pakļautās amatpersonas prombūtnes laikā (atvaļinājums, slimība vai cita līdzīga situācija, kurā netiek nodrošinātas kapitāla daļu turētāja pārstāvja funkcijas) kapitāla daļu turētāja lēmumus pieņem persona, kura pilda pašvaldības izpilddirektora vai attiecīgās tam Pakļautās amatpersonas pienākumus.

9. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis veic Kapitālsabiedrības pārvaldību:

9.1. pieņemot normatīvajos aktos noteiktos dalībnieku sapulces lēmumus;

9.2. nodrošinot regulāru Kapitālsabiedrību finanšu un saimnieciskās darbības analīzi, kā arī nepieciešamības gadījumā nosakot iekšējās un ārējās revīzijas;

9.3. pārraugot pieņemto lēmumu izpildi;

9.4. izvērtējot pašvaldības funkciju deleģēšanas nepieciešamību Kapitālsabiedrībām;

9.5. nodrošinot pašvaldības politikas īstenošanu Kapitālsabiedrībās;

9.6. veicot citas darbības, kas izriet no normatīvajiem aktiem un šiem Noteikumiem.

10. Tukuma novada pašvaldības izpilddirektors var izveidot darba grupas, nosakot papildus uzdevumus Kapitālsabiedrību pārvaldības jomā.

11. Tukuma novada Domes iekšējais auditors kontrolē Kapitālsabiedrību darbību savas kompetences ietvaros, veicot plānotas, tematiskas un atkārtotas pārbaudes. Par katru veikto pārbaudi auditors sagatavo ziņojumu, ar kuru iepazīstina Tukuma novada pašvaldības izpilddirektoru un Kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāvi.

12. Atbildīgā darbinieka pienākumu izpilde ietilpst Tukuma novada Domes Juridiskās nodaļas kompetencē.

13. Juridiskajai nodaļai ir šādi pienākumi:

13.1. ziņot kapitāla daļu turētāja pārstāvim par katru Kapitālsabiedrības dalībnieku sapulci tūlīt pēc tam, kad saņemts paziņojums par sapulces sasaukšanu un iepazīstina viņu ar sapulces darba kārtību;

13.2. sniegt kapitāla daļu turētāja pārstāvim ziņas, kas ir Juridiskās nodaļas rīcībā, lai viņš varētu pieņemt dalībnieku sapulces lēmumu;

13.3. sagatavot lēmumprojektus izskatīšanai Kapitālsabiedrības dalībnieku sapulcē un Tukuma novada Domes sēdē;

13.4. organizēt ar izmaiņām saistīto dokumentu reģistrāciju Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā;

13.5. apkopot un uzglabāt dokumentus par Tukuma novada Domes un Kapitālsabiedrību dalībnieku sapulcēs izskatāmajiem jautājumiem.

14. Juridiskajai nodaļai ir šādas tiesības:

14.1. pieprasīt un saņemt no Kapitālsabiedrības valdes locekļa jebkuru informāciju, dokumentus un paskaidrojumus par Kapitālsabiedrību;

14.2. iesniegt Kapitālsabiedrības valdei izvērtēšanai priekšlikumus.

III. Valdes locekļu nominēšanas kārtība

15. Kapitālsabiedrības valdes locekli ieceļ un atceļ no amata ar dalībnieku sapulces lēmumu, ko pieņem kapitāla daļu turētāja pārstāvis.

16. 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.

17. Vakantam Kapitālsabiedrības valdes locekļa amatam iespējamie valdes locekļu kandidāti tiek atlasīti, organizējot publisku kandidātu pieteikšanās procedūru, ievērojot Ministru kabineta 2020. gada 7. janvāra noteikumus "Valdes un padomes locekļu nominēšanas kārtība kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļas pieder valstij vai atvasinātai publiskai personai". Kapitāla daļa turētājs izveido nominācijas komisiju (turpmāk – Nominācijas komisija), kuras uzdevums ir izvērtēt valdes locekļa kandidātus. Nominācijas komisijā iekļauj kapitāla daļu turētāja izvirzītos pārstāvjus, koordinācijas institūcijas izvirzīto pārstāvi un neatkarīgus ekspertus ar balsstiesībām un, ja nepieciešams, novērotājus ar padomdevēja tiesībām.

18. Nominācijas komisija 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 Nominācijas komisijas izvirzītos kandidātus vai, piemērojot citas metodes, atlasītos kandidātus, un tādā gadījumā minētais nepieciešamo kandidātu atlases process tiek organizēts atkārtoti.

19. Šajos Noteikumos minētā valdes locekļa nominēšanas kārtība ir saistoša kapitāla daļu turētāja pārstāvim, izvēloties kandidātu vakantam Kapitālsabiedrības valdes locekļa amatam, izņemot gadījumus, ja:

19.1. kapitāla daļu turētājs pēc valdes locekļa iepriekšējā pilnvaru termiņā paveiktā izvērtēšanas nolemj izvirzīt viņu uz nākamo pilnvaru termiņu;

19.2. valdes locekļa kandidātu nav iespējams nominēt termiņā, kas nodrošinātu Kapitālsabiedrības institūcijas rīcībspēju. Šādā gadījumā kapitāla daļu turētāja pārstāvis par valdes locekli ieceļ kandidātu, kas atbilst attiecīgajam valdes locekļa kandidātam nepieciešamās profesionalitātes un kompetences kritērijiem. Šādā kārtībā ievēlēta persona amata pienākumus pilda līdz brīdim, kad noteiktajā nominēšanas kārtībā kapitāla daļu turētāja pārstāvis amatā ieceļ esošo vai citu kandidātu. Šis termiņš nedrīkst būt ilgāks par vienu gadu.

20. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis ar Kapitālsabiedrības valdes locekli slēdz pilnvarojuma līgumu par valdes locekļa pienākuma izpildi, atbilstoši 1.pielikumā pievienotajam pilnvarojuma līguma projektam.

21. 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 Kapitālsabiedrību, kaitējuma nodarīšana Kapitālsabiedrības interesēm, kā arī uzticības zaudēšana.

IV. Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādāšana un izvērtēšana

22. Kapitālsabiedrības izstrādā vidējā termiņa darbības stratēģiju vismaz triju gadu periodam, un Kapitāla daļu turētāja pārstāvim ir pienākums uzraudzīt tā īstenošanu. Izstrādājot vidējā termiņa darbības stratēģiju, ir jāņem vērā:

22.1. Tukuma novada Domes noteiktie Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi;

22.2. Kapitālsabiedrības izvirzītie nefinanšu mērķi (ja attiecināms);

22.3. Kapitālsabiedrības finanšu mērķi, kā arī Kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošos rezultātīvos rādītājus (piemēram, tirgus daļu, izmaksu, procesu efektivitāti, klientu neapmierinātību, darbinieku produktivitāti).

23. Vidēja termiņa darbības stratēģijā ir jāietver vismaz šāda informācija:

23.1. 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);

23.2. informācija par biznesa modeli, t.sk. Kapitālsabiedrības produktiem un pakalpojumiem;

23.3. Kapitālsabiedrības stipro un vājo pušu analīze;

23.4. tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts;

23.5. Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi;

23.6. nefinanšu mērķi (ja attiecināms);

23.7. finanšu mērķi, kā arī Kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošie rezultātīvie rādītāji;

23.8. prognoze peļņas vai zaudējumu aprēķinam, bilancei un naudas plūsmas plānam;

23.9. risku analīze.

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

V. Kapitālsabiedrības darbības rezultātu izvērtēšana un pašvaldības līdzdalības pārvērtēšana

25. Katru gadu ar kapitāla daļu turētāja pārstāvja rīkojumu izveidota darba grupa veic vispusīgu Kapitālsabiedrību vidēja termiņa darbības stratēģijās noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanas izvērtēšanu.

26. Katru gadu pirms gada pārskata apstiprināšanas kapitāla daļu turētāja pārstāvis ar rīkojumu izveido darba grupu, kurai uzdod sagatavot un izvērtēt Kapitālsabiedrību vidēja termiņa darbības stratēģijā noteiktos finanšu un nefinanšu mērķus, par kuru sniedz rakstisku atzinumu. Kapitālsabiedrības valdes loceklis vidējā termiņa darbības stratēģijas izvirzīto finanšu mērķu izpildi par iepriekšējo gadu iesniedz atbilstoši 2.pielikumam un nefinanšu mērķu izpildi par iepriekšējo gadu iesniedz atbilstoši 3.pielikumam.

27. Pamatojoties uz Noteikumu 26. punktā iesniegto atzinumu, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pieņem lēmumu par turpmāko rīcību.

28. Ja vidēja termiņa darbības stratēģijā nepieciešams veikt būtiskas izmaiņas un grozīt noteiktos mērķus, Kapitālsabiedrības valdes loceklis, sadarbojoties ar Juridisko nodaļu, sagatavo dalībnieku sapulces lēmuma projektu ar nepieciešamajiem grozījumiem stratēģijā un iesniedz izskatīšanai dalībnieku sapulcē.

29. Izvērtējot mērķu īstenošanas progresu, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc nepieciešamības pieņem lēmumu par turpmāko rīcību, lai nodrošinātu vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu.

30. Ar Tukuma novada pašvaldības izpilddirektora rīkojumu izveidotai darba grupai ir pienākums ne retāk kā reizi piecos gados pārvērtēt katru tās tiešo līdzdalību Kapitālsabiedrībā un atbilstību Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma (turpmāk – Likums) 4. panta nosacījumiem. Lēmumu par līdzdalības saglabāšanu Kapitālsabiedrībās pieņem Tukuma novada Dome ar lēmumu, kurā jāietver:

30.1. vērtējums attiecībā uz atbilstību Likuma 4. panta nosacījumiem;

30.2. vispārējo stratēģisko mērķi.

VI. Pašvaldības Kapitālsabiedrības darbības pārraudzība

31. Pašvaldības Kapitālsabiedrības viena mēneša laikā pēc pārskata perioda beigām sagatavo zvērināta revidenta nepārbaudītu starpperiodu pārskatu par trim, sešiem un deviņiem mēnešiem, kā arī zvērināta revidenta nepārbaudītu gada pārskatu un līdz kārtēja gada 28. februārim sagatavo zvērināta revidenta pārbaudītu iepriekšējā gada pārskatu, kur ietilpst:

31.1. starpperiodu finanšu pārskats, kas sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, pašu kapitāla izmaiņu pārskata, starpperiodu naudas plūsmas pārskata un pielikuma. Pielikumā sniedz informāciju, kas nodrošina starpperiodu pārskata atlikumu salīdzināmību ar atlikumiem iepriekšējā pārskata gada beigās (bilancei) vai iepriekšējā pārskata gada attiecīgajā periodā (peļņas vai zaudējumu aprēķinam, naudas plūsmas pārskatam, pašu kapitāla izmaiņu pārskatam), kā arī pietiekamu informāciju un skaidrojumus, lai starpperiodu finanšu pārskata lietotājs varētu gūt patiesu un skaidru priekšstatu par visām būtiskajām izmaiņām attiecībā uz bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem un Kapitālsabiedrības attīstības tendenci;

31.2. starpperiodu vadības ziņojums, kurā sniedz informāciju par būtiskiem notikumiem laikposmā no finanšu gada sākuma līdz pārskata datumam un to ietekmi uz starpperiodu finanšu pārskatiem, apraksta galvenos riskus un norāda tos nākamajos finanšu gada mēnešos iespējamās neskaidros apstākļus, ar kuriem kapitālsabiedrība varētu saskarties un kuri varētu ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus;

31.3. paziņojums par vadības atbildību, kuru sagatavo papildus prasībām, kas noteiktas likumā par gada pārskatu sagatavošanu. Paziņojumā norāda, ka, pamatojoties uz Kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Kapitālsabiedrības un konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

32. Kapitālsabiedrības valdes loceklim ir jāiesniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim iepirkuma plānu nākamajam gadam līdz kārtēja gada 15. janvārim.

33. Kapitālsabiedrības valdes loceklis par Noteikumu 32. punktā iesniegto iepirkuma plāna izpildi iesniedz atskaites kapitāla daļu turētāja pārstāvim šādos periodos:

33.1. pirmā iepirkuma plāna atskaite līdz kārtēja gada 1. aprīlim;

33.2. otrā iepirkuma plāna atskaite līdz kārtēja gada 1. jūlijam;

33.3. trešā iepirkuma plāna atskaite līdz kārtēja gada 1. oktobrim;

33.4. ceturtā iepirkuma plāna atskaite līdz kārtēja gada 15. decembrim.

34. Kapitālsabiedrības līdz kārtējā gada 1. martam iesniedz kapitāla daļu turētājam gada atskaiti par Deleģēšanas līgumā iekļauto pārvaldes uzdevumu izpildi atbilstoši 4.pielikumam.

35. Tukuma novada Domes iekšējais auditors, pamatojoties uz Kapitālsabiedrību iesniegto nepārbaudītu starpperioda pārskatu, veic Kapitālsabiedrības darbības un finanšu rādītāju izvērtēšanu atbilstoši apstiprinātajai Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijai.

36. Ja tiek konstatētas pazīmes, kas liecina par neefektīvu Kapitālsabiedrības darbību, zaudējumiem un citiem būtiskiem apstākļiem, Tukuma novada Domes iekšējais auditors pieprasa valdei iesniegt papildus skaidrojumu par konstatēto un valdes plānotās darbības situācijas uzlabošanai. Pēc saņemtās informācijas izvērtēšanas Tukuma novada Domes iekšējais auditors informē kapitāla daļu turētāja pārstāvi par konstatēto un sniedz informāciju par valdes plānoto turpmāko rīcību.

37. Uz kārtējo Tukuma novada Domes sēdi Kapitāla daļu turētāja pārstāvim ir jāiesniedz apkopota informācija par kārtējā mēneša ietvaros veiktajām darbībām saistībā ar Kapitālsabiedrībām, t.i.:

37.1. par pieņemtajiem dalībnieka lēmumiem;

37.2. veiktajiem darījumiem, kuru summa pārsniedz 5 000 *euro*,

37.3. Noteikumu 32. un 33. punktā minēto iepirkuma plānu izpilde;

37.4. cita informācija, ko Kapitāla daļu turētāja pārstāvis uzskata par nepieciešamu.

38. Kapitālsabiedrības valdes loceklim līdz kārtējā mēneša 20. datumam ir jāiesniedz Kapitāla daļu turētāja pārstāvim par iepriekšējo mēnesi informāciju, kas nepieciešama, lai Kapitāla daļu turētāja pārstāvis varētu nodrošināt Noteikumu 37. punktā minētās informācijas apkopšanu.

VII. Pašvaldības Kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšana un peļņas izlietošana

39. Pamatojoties uz zvērināta revidenta pārbaudītu gada pārskatu, vadības ziņojumu un atskaitēm par Deleģēšanas līgumā iekļauto pārvaldes uzdevumu izpildi, Tukuma novada Domes

iekšējais auditors iesniedz kapitāla daļa turētāja pārstāvim un Tukuma novada pašvaldības izpilddirektoram atzinumu, izvērtējot finanšu un saimnieciskās darbības, efektivitāti, funkcijas un pakalpojumus, pašvaldības līdzekļu izlietojumu, u.c.

40. Kapitālsabiedrības valde līdz kārtējā gada 28. februārim iesniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim un Tukuma novada Domes iekšējam auditoram zvērināta revidenta pārbaudītu gada pārskatu. Pēc zvērināta revidenta pārbaudīta gada pārskata iesniegšanas, līdz kārtēja gada 30. aprīlim sasauc dalībnieku sapulci, lai apstiprinātu zvērināta revidenta pārbaudītu gada pārskatu. Kapitālsabiedrības valde sasauc dalībnieku sapulci atbilstoši likumā noteiktajā termiņā un kārtībā.

41. Tukuma novada Dome ar atsevišķu lēmumu nosaka kārtību, kādā tiek noteikta un ieskaitīta pašvaldības budžetā izmaksājamā peļņas daļa par pašvaldības kapitāla lietošanu.

42. Kapitālsabiedrības peļņa tiek izlietota atbilstoši Tukuma novada Domes lēmumam.

43. Pēc gada pārskata un Tukuma novada Domes iekšējā auditora atzinuma par Kapitālsabiedrības darbību pārskata gadā apstiprināšanas, iepriekšminētie kapitāla daļu turētāja pārstāvju lēmumi tiek iesniegti tuvākajā Tukuma novada Domes sēdē pieņemšanai zināšanai.

VIII. Informācijas atklātības nodrošināšana

44. Lai nodrošinātu informācijas atklātību, Kapitālsabiedrību valdes locekļi organizē normatīvajos aktos noteiktās aktuālās informācijas publiskošanu Kapitālsabiedrības un Tukuma novada pašvaldības mājaslapā saskaņā ar Likuma 36. pantu.

45. Lai nodrošinātu pašvaldības Kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informāciju apkopošanu normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā, Kapitālsabiedrības sagatavo un iesniedz noteiktos pārskatus un finanšu informāciju Valsts kases Informācijas sistēmā.

IX. Noslēguma jautājumi

46. Noteikumi stājas spēkā 2020. gada 1. februārī.

47. Ar šo noteikumu spēkā stāšanos spēku zaudē Tukuma novada Domes 2015. gada 24. septembra noteikumi Nr.14 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība".

Domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

N.Rečs

NORAKSTS PAREIZS
Tukuma novada Domes
Administratīvās nodaļas vadītāja
05.02.2020.

R.Skudra

1.pielikums

Noteikumiem Nr.1 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība"

PILNVAROJUMA LĪGUMS

20__ . gada _____

Tukumā

Tukuma novada Dome, reģistrācijas numurs: 90000050975, adrese: Talsu iela 4, Tukums, LV-3101 (turpmāk – **Pašvaldība**), kuru pārstāv _____, no vienas puses, un

Kapitālsabiedrības valdes loceklis _____, personas kods _____, deklarētā dzīvesvieta _____ (turpmāk – **Pilnvarnieks**), kas darbojas, pamatojoties uz Kapitālsabiedrības ārkārtas dalībnieku sapulces 20__ . gada _____ lēmumu Nr. __, no otras puses, turpmāk abi kopā tekstā sauktas par **Pusēm(-i)**,

ievērojot to, ka:

1) *Kapitālsabiedrība (turpmāk – Sabiedrība) darbību regulē Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums (turpmāk – Kapitāla daļu likums);*

2) *Kapitāla daļu likuma 3. panta trešajā daļā ir noteikts, ka jautājumos, kuros Sabiedrības darbību neregulē Kapitāla daļu likums, piemēro Komerclikuma noteikumus;*

3) *pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību valdes locekļa atlīdzību nosaka saskaņā ar Ministru kabineta 2015. gada 22. decembra noteikumiem Nr.791 „Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu atbilstoši kapitālsabiedrības lielumu raksturojošiem rādītājiem, valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru”;*

4) *Sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Tukuma novada dome, bet kapitāla daļu turētāja pārstāvis ir Tukuma novada domes izpilddirektors, kuram ir uzticēta pašvaldībai piederošo kapitāla daļu pārvaldīšana;*

5) *Komerclikuma 223. panta pirmajā daļā ir noteikts, ka visiem valdes locekļiem ir pārstāvības tiesības;*

6) *Kapitāla daļu likuma 80. pantā ir noteikts, ka valdes locekļi pārstāv sabiedrību kopīgi;*

7) *saskaņā ar likums „Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā” 4. panta pirmās daļas 19. punktu pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību valdes loceklis ir valsts amatpersona šī likuma izpratnē.*

pamatojoties uz minēto, **Puses** noslēdz šādu pilnvarojuma līgumu (turpmāk – **Līgums**).

1. LĪGUMA PRIEKŠMETS

1.1. Saskaņā ar **Līguma** noteikumiem **Pašvaldība** uzdod, bet **Pilnvarnieks** apņemas pārvaldīt, vadīt un pārstāvēt Sabiedrību, veicot tās valdes locekļa pienākumus.

2. PUŠU PIENĀKUMI UN TIESĪBAS

2.1. **Pilnvarniekam** ir jāveicina Sabiedrības statūtos un Tukuma novada Domes kapitāla daļu turētāja pārstāvja (turpmāk - dalībnieka) sapulces lēmumos noteikto darbības mērķu sasniegšana, nodrošinot Sabiedrības ekonomisko interešu realizāciju, un uzdoto Tukuma novada pašvaldības funkciju izpildi kā krietnam un rūpīgam saimniekam.

2.2. **Pilnvarniekam** ir jāorganizē Sabiedrības saimnieciskā darbība, jānodrošina Sabiedrības rentabla darbība, ekonomiskā un finansiālā izaugsme.

2.3. **Pilnvarniekam** ir pienākums likumīgi un lietderīgi rīkoties ar Sabiedrības mantu, Sabiedrības un dalībnieka ekonomisko interešu realizācijai.

2.4. **Pilnvarniekam** ir jāievēro lojalitāte attiecībā uz **Pašvaldības** un Sabiedrības interesēm.

2.5. **Pilnvarniekam** ir jānodrošina Sabiedrībā darba drošības un aizsardzības, iekšējās darba

kārības, grāmatvedības, lietvedības un datu aizsardzības noteikumu ievērošana, efektīvas iekšējās kontroles sistēmas ieviešanu, pārraudzību un uzlabošanu, kā arī efektīva sadarbība ar citām komercsabiedrībām un publiskās pārvaldes iestādēm, kas nepieciešamas Sabiedrības mērķu sasniegšanai.

2.6. **Pilnvarniekam** ir pienākums veikt arī tādas darbības, kas saistītas ar tā pienākumu realizāciju savas kompetences ietvaros, bet kuras nav minētas **Līgumā**.

2.7. **Pilnvarniekam** pienākumi ir jāpilda ar lielāko rūpību, atbildot **Pašvaldībai** pilnā apmērā par katru neuzmanību, un/vai nejaušu zaudējumu.

2.8. **Pilnvarniekam** ir pienākums nekavējoties sniegt dalībniekam visu informāciju par Sabiedrību un tās darbību, nodrošinot dalībniekam iespēju iepazīties ar visiem Sabiedrības dokumentiem.

2.9. **Pilnvarniekam** ir pienākums piedalīties Sabiedrības valdes un dalībnieku sapulču sēdēs.

2.10. **Pilnvarniekam** nekavējoties ir jāsniedz visas viņa rīcībā esošās ziņas un informācija dalībniekam, ja tās ir nepieciešamas vai var tikt izmantotas dalībnieku sapulces lēmuma pieņemšanai, kā arī informācija un dokumenti atbilstoši Tukuma novada Domes 2020. gada 30.janvāra noteikumiem Nr.1 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība".

2.11. **Pilnvarniekam** ir pienākums godprātīgi un lietderīgi pildīt deleģējuma līgumā noteiktos deleģētos pārvaldes uzdevumus.

2.12. **Pilnvarniekam** nekavējoties, bet ne vēlāk kā 3 dienu laikā, ir jāziņo dalībniekam:

2.12.1. ja **Līguma** darbības laikā iestājas apstākļi, kas neļauj **Pilnvarniekam** būt par valdes locekli Sabiedrībā;

2.12.2. par revidenta veiktajām darbībām un pieņemtajiem lēmumiem;

2.12.3. par katru nozīmīgu Sabiedrības darbības jautājumu (piemēram par prokūrista vai komercpilnvarnieka iecelšana, u.c.).

2.13. **Līguma** noteikumu izpildes laikā **Pilnvarniekam** ir jāveic darbības, ievērojot šādus ierobežojumus:

2.13.1. **Pilnvarnieks** nedrīkst izlemt jautājumus, kas ir dalībnieku kompetencē;

2.13.2. **Pilnvarnieks** nedrīkst savā vai trešās personas vārdā un labā slēgt darījumus Sabiedrības komercdarbības jomā;

2.13.3. **Pilnvarnieks** nedrīkst būt par citas sabiedrības valdes locekli, kura darbojas Sabiedrības komercdarbības jomā, izņemot normatīvo aktu noteiktajos gadījumos.

2.14. **Pilnvarnieks** ir tiesīgs:

2.14.1. pārstāvēt un vadīt Sabiedrību normatīvo aktu noteiktajā kārtībā;

2.14.2. realizēt Sabiedrības vadīšanas funkciju, veicot Sabiedrības darbības organizēšanu un nodrošināšanu, apstiprinot Sabiedrības iekšējos tiesību aktus, nosakot Sabiedrības iekšējo pārvaldes struktūru;

2.14.3. normatīvo aktu noteiktajā kārtībā nodrošināt Sabiedrības pārstāvības tiesību realizāciju **Pilnvarnieka** prombūtnes laikā;

2.14.4. rīkoties ar Sabiedrības mantu un naudas līdzekļiem normatīvo aktu noteiktajā kārtībā;

2.14.5. izmantot citas tiesības, kas rodas **Pilnvarniekam**, sakarā ar **Līgumā** doto uzdevumu izpildi, tai skaitā Sabiedrības finanšu līdzekļu ietvaros lemt par valdes locekļu veselības un civiltiesiskās atbildības apdrošināšanu.

2.15. **Pašvaldība** apņemas sniegt **Pilnvarniekam** visu informāciju, kas nepieciešama **Pilnvarniekam** savu tiesību un pienākumu realizēšanai, ko nosaka **Līgums**.

2.16. **Pašvaldības** pienākums ir **Līgumā** noteiktajā kārtībā un apmērā noteikt **Pilnvarniekam** atlīdzību par dotā uzdevuma izpildi.

2.17. **Pašvaldība** jebkurā brīdī ir tiesīga pieprasīt **Pilnvarnieka** rīcībā esošās ziņas par Sabiedrību.

3. IKMĒNEŠA ATLĪDZĪBAS NORĒĶINU KĀRTĪBA

3.1. Pamatojoties uz Kapitāla daļu likuma 79. panta ceturto daļu un uz šī panta pamata izdotiem Ministru kabineta noteikumiem un ievērojot Sabiedrības dalībnieku sapulces lēmumus, **Pilnvarniekam** ir noteikta ikmēneša atlīdzība _____ *euro*. Ikmēneša atlīdzību izmaksā no Sabiedrības līdzekļiem, Sabiedrības noteiktajā kārtībā un termiņos.

3.2. Pēc Sabiedrības gada pārskata apstiprināšanas **Pilnvarniekam**, ievērojot normatīvos aktos noteiktos apmērus un pamatojoties uz Sabiedrības dalībnieku sapulces lēmumu, var izmaksāt prēmiju par pilnvarojuma uzdevuma izpildi.

3.3. No **Pilnvarniekam** izmaksātās ikmēneša atlīdzības vai prēmijas Sabiedrība apmaksā visus normatīvajos aktos paredzētos nodokļus un nodevas.

3.4. **Pilnvarniekam** tiek garantēta likuma "Par valsts sociālo apdrošināšanu" noteiktajā kārtībā sociālo apdrošināšanas iemaksu veikšana par **Pilnvarnieku**, ja **Pilnvarnieka** ienākumi sasniedz Ministru kabineta noteikto obligāto iemaksu objekta minimālo apmēru. Sociālās apdrošināšanas iemaksas veic no Sabiedrības līdzekļiem, Sabiedrības noteiktajā kārtībā.

3.5. Pienākumu izpildes nodrošināšanai **Pilnvarnieks** ir tiesīgs, pamatojoties uz dalībnieka lēmumu izbraukt Sabiedrības apmaksātos dienesta komandējumos. Par došanos komandējumā vai ilgstošu prombūtni **Pilnvarniekam** savlaicīgi jāinformē dalībnieks.

4. PUŠU ATBILDĪBA UN STRĪDU ATRISINĀŠANAS KĀRTĪBA

4.1. Ja **Pilnvarnieks** nesniedz dalībniekam **Līgumā** paredzētās ziņas un informāciju vai sniedz nepareizas ziņas un nepatiesu informāciju, viņš atbild par zaudējumu, kas tā dēļ radies Sabiedrībai vai tās dalībniekam.

4.2. Visi strīdi, kas **Pusēm** rodas izpildot **Līgumu**, risina pārrunu ceļā. Ja pārrunu ceļā **Puses** nepieņemas vienoties, tad strīdus risina normatīvo aktu noteiktajā kārtībā.

5. SAVSTARPĒJA UZTICĪBA UN INFORMĒŠANA

5.1. Pildot **Līgumu**, **Puses** darbojas savstarpējās uzticības un otras **Puses** interešu ievērošanas apstākļos.

5.2. **Pilnvarnieks** apņemas **Līguma** izpildes laikā iegūto informāciju neizmantojot kādas trešās personas labā, kas radītu vai pat draudētu radīt neuzticību **Pilnvarniekam**.

5.3. Informācija, kas saistīta ar **Pušu** sadarbību saskaņā ar **Līgumu**, ir konfidenciāla rakstura un nav izpaužama trešajām personām **Līguma** darbības laikā un 2 gadus pēc **Līguma** termiņa beigām.

5.4. **Puses** ziņo viena otrai par visiem apstākļiem, kas ietekmē **Pušu** statusu, vai radījis, vai arī reāli draud radīt stāvokli, kad tālākā sadarbība nav iespējama.

6. LĪGUMA DARBĪBAS TERMIŅŠ UN IZBEIGŠANAS KĀRTĪBA

6.1. **Līgums** ir spēkā no 20__ gada _____ un ir spēkā piecus gadus, t.i., līdz 20__ gada _____. **Līgums** tiek izbeigts pirms termiņa ar **Pilnvarnieka** atcelšanu no valdes locekļa amata.

6.2. **Līgumu** var grozīt vai papildināt pēc **Pušu** savstarpējas vienošanās, ko noformē rakstveidā un kļūst par **Līguma** neatņemamu sastāvdaļu, ja to ir akceptējis dalībnieks.

6.3. **Līgums** izbeidzas:

6.3.1. ar **Pušu** vienošanos;

6.3.2. kad dalībnieks atceļ pilnvarojumu **Pilnvarniekam**;

6.3.3. kad **Pilnvarnieks** uzteic pilnvarojumu;

6.3.4. ar **Pilnvarnieka** rīcības spējas ierobežošanu;

6.3.5. ar **Pilnvarnieka** nāvi;

6.3.6. ar Sabiedrības reorganizāciju vai likvidāciju;

6.3.7. ar pilnvarojuma termiņa beigām.

6.4. **Pilnvarotājam** ir tiesības katrā laikā vienpusēji atsaukt pilnvarojumu, ievērojot normatīvajos aktos noteiktos nosacījumus.

6.5. **Pilnvarniekam** izsniegtais pilnvarojums nekavējoties jāatsauc, ja tam ir svarīgs iemesls. Par svarīgu iemeslu **Puses** jebkurā gadījumā uzskata:

- 6.5.1. rupju pilnvaru pārkāpumu;
 - 6.5.2. atkārtotu pienākumu neizpildi vai nepienācīgu izpildi;
 - 6.5.3. nespēju vadīt Sabiedrību;
 - 6.5.4. kaitējuma nodarīšana **Pašvaldības** vai Sabiedrības interesēm (piemēram: darbības veikšana ar nolūku gūt peļņu sev pašam);
 - 6.5.5. uzticības zaudēšana.
- 6.6. **Līguma** izbeigšanās gadījumā, **Pilnvarniekam**, tā iespēju robežās, ir pienākums nokārtot visas iesāktās lietas, iesniegt pārskatus un nodot visu viņa rīcībā esošo ar **Līguma** izpildi saistīto mantu, dokumentus un citas lietas **Pašvaldībai** vai dalībnieka norādītajai personai.

7. ĪPAŠIE NOTEIKUMI

7.1. **Līgums** regulē civiltiesiskās attiecības starp **Pašvaldību** un **Pilnvarnieku**, kas rodas, pamatojoties uz prasījumiem no svešas lietas pārvaldīšanas.

7.2. **Pilnvarniekam Līgumā** noteiktais amats – valdes loceklis, nerada darba tiesiskās attiecības starp **Pašvaldību** un **Pilnvarnieku**.

8. CITI NOTEIKUMI

8.1. **Puses** piekrīt **Līguma** noteikumiem un to apstiprina ar saviem parakstiem.

8.2. Ja kāds no **Līguma** noteikumiem zaudē juridisko spēku, tas neietekmē pārējos **Līguma** noteikumus.

8.3. Visā pārējā, ko neregulē **Līgums**, **Puses** vadās pēc spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem.

8.4. **Līgums** ir sastādīts divos eksemplāros uz četrām lapām. Abiem **Līguma** eksemplāriem ir vienāds juridiskais spēks. Viens tiek nodots – **Pašvaldībai** un viens – **Pilnvarniekam**.

9. PUŠU REKVIZĪTI UN PARAKSTI

PAŠVALDĪBA
Tukuma novada Dome
Reģ.Nr.90000050975
Talsu iela 4, Tukums,
LV-3101

PILNVARNIEKS

Domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

N.Rečs

NORAKSTS PAREIZS
Tukuma novada Domes
Administratīvās nodaļas vadītāja
05.02.2020.

R.Skudra

2.pielikums

Noteikumiem Nr.1 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība"

Kapitālsabiedrības vidēja termiņa stratēģijā izvirzīto finanšu mērķu sasniegšanas izpilde 20__ . gadam, EUR

	Rādītājs	Gada n-3 plāns	Gada n-3 izpilde	Gada n-2 plāns	Gada n-2 izpilde	Gada n-1 plāns	Gada n-1 izpilde	Kārtējā gada (n) plāns	Kārtējā gada (n) izpilde
1.	Pašvaldības ieguldījums pamatkapitālā								
2.	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)								
	Pamatlīdzekļi								
	Aktīvi kopā								
	Pašu kapitāls								
	t.sk. pamatkapitāls								
3.	P/Z aprēķina rādītāji								
	Neto apgrozījums								
	Pārējie ieņēmumi								
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)								
	Ražošanas izmaksas								
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgām izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas*								
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)								

Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas (EBITDA)									
Neto peļņa vai zaudējumi									
Dividendes									
4. Finanšu rādītāji (%)									
Pašu kapitāla atdeve (ROE) peļņa/pašu kapitālu									
Aktīvu atdeve (ROA) peļņa/aktīvi									
EBITDA rentabilitāte (EBITDA peļņa/ apgrozījumu									
Pašu kapitāls/ aktīvi									

Domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

N.Rečs

NORAKSTS PAREIZS

Tukuma novada Domes

Administratīvās nodaļas vadītāja

05.02.2020.

R.Skudra

3.pielikums

Noteikumiem Nr.1 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība"

Kapitālsabiedrības _____ termiņa darbības stratēģijā izvirzīto nefinanšu mērķu izpilde 20 . gadā

Npk.	Uzdevums	Veicamie pasākumi	Sasniedzamie rādītāji	Izpildes termiņš (gads)	Nepieciešamais finansējums un iespējamie finanšu avoti	Atbildīgais	Rādītāju izpilde
1.	Mērķis – (atbilstoši VTDS punktam Nr. _						
1.1.							
1.2.							

Domes priekšsēdētājs (personiskais paraksts)

N.Rečs

NORAKSTS PAREIZS
Tukuma novada Domes
Administratīvās nodaļas vadītāja
05.02.2020.

R.Skudra

4.pielikums

Noteikumiem Nr.1 "Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība"

Atskaite par Deleģēšanas līgumā iekļauto pārvaldes uzdevumu izpildi

Ieņēmumu posteņi	Ieņēmumu summa EUR		
Līdzekļu atlikums perioda sākumā			
Tukuma novada pašvaldības dotācija			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
Kopā:			
Pavisam ieņēmumi:			
Izdevumu posteņi	Dotācijas izlietojums	Citi finanšu līdzekļi	Izmaksas kopā:
Ražošanas izmaksas	EUR	EUR	
Kopā:			
Administratīvi-saimnieciskās izmaksas			
Pavisam izdevumi:			

Domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

N.Rečs

NORAKSTS PAREIZS
Tukuma novada Domes
Administratīvās nodaļas vadītāja
05.02.2020.

R.Skudra