

Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Latvijas Vēstnesis"**DALĪBNIKU SAPULCES
PROTOKOLS**

Brīvības bulvārī 36, Rīgā

2025. gada 24. aprīlis

Nr. 3

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 balsttiesīgā 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:

Ieva Viļuma	– Sabiedrības valdes locekle
Rūta Skujeniece	– Sabiedrības Plānošanas un nodrošinājuma daļas direktore
Lolita Čapkeviča	– Zvērināta revidente, SIA "Potapoviča un Andersone" valdes locekle

Sapulces sākums plkst. 13.30

Darba kārtībā:

- 1. Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības 2024. gada darbības pārskata rezultātiem un pārskats par Sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu izpildi 2024. gadā.**
- 2. Sabiedrības zvērināta revidenta atzinums par 2024. gada pārskatu.**
- 3. Sabiedrības 2024. gada pārskata apstiprināšana.**
- 4. Lēmuma pieņemšana par Sabiedrības 2024. gada peļņas izlietošanu.**
- 5. Sabiedrības zvērināta revidenta ievēlēšana 2025. gadam.**
- 6. Sabiedrības lielumu raksturojošo kritēriju izvērtēšana.**
- 7. Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības risku pārvaldību 2024. gadā un veikto auditu secinājumiem un audita ieteikumu ieviešanas gaitu 2024. gadā.**
- 8. Dažādi jautājumi**
 - 8.1. Par personāla izmaksu pieauguma ierobežojumu 2025. gadā.**

1. §

Sabiedrības valdes ziņojums par Sabiedrības 2024. gada darbības pārskata rezultātiem un pārskats par Sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu izpildi 2024. gadā

Sabiedrības valdes locekle I. Viļuma informē valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvi M. Papsujeviču par 2024. gada darbības pārskata rezultātiem un finanšu un nefinanšu mērķu izpildi (skat. pievienoto dokumentu).

Izmaiņas kopš Sabiedrības valdes ziņojuma par Sabiedrības 2024. gada darba plāna izpildi dalībnieku 2025. gada 30. janvāra sapulcē nav notikušas.

Kā jau tika ziņots dalībnieku 2025. gada 30. janvāra sapulcē (skat.prot.Nr.1, 1. §), 2024. gadā Sabiedrība ir primāri strādājusi, lai nodrošinātu Oficiālo publikāciju un tiesiskās informācijas likumā noteiktos uzdevumus atbilstoši izvirzītajiem rezultatīvajiem rādītājiem, kā arī īstenojot darba plānā noteiktos uzdevumus. Kopumā izvirzītie uzdevumi ir izpildīti, atsevišķās pozīcijās pat pārsniegti (piem. klientu apmierinātības rādītāji, oficiālo publikāciju nodrošināšanas temps un kvalitāte u.c.).

Kopumā ir sasniegti (novirzes no plānotā ir objektīvi pamatotas) un atsevišķos gadījumos pat pārsniegti Sabiedrības nefinanšu un finanšu mērķu īstenošanas rādītāji. Ir izpildīti visi 2023. gada 29. decembrī starp Tieslietu ministriju un Sabiedrību noslēgtajā deleģēšanas līgumā Nr.1-6.1/82-2023 "Par valsts budžeta finansējuma piešķiršanu un izlietošanu" noteiktie pasākumi, un kopumā sasniegti to izpildes rezultatīvie rādītāji.

Sabiedrība 2024. gadu ir beigusi ar peļņu 82 189 eiro, kas ir par 81 593 eiro lielāka nekā 2024. gada prognozētā 596 eiro.

Pārskata gada peļņas pieaugumu nosaka:

- lielāki ieņēmumi – par 47 609 eiro vairāk nekā prognozēts, tai skaitā lielāki ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem 16 892 eiro (ieņēmumi no žurnāla “Jurista Vārds” realizācijas abonentiem un mazumtirdzniecībā, reklāmas žurnālā, kā arī grāmatu apgāda izdotās juridiskās literatūras realizācijas). Kopējie pašu ieņēmumi finanšu gadā ir 163 434 eiro jeb par 11,5 % lielāki par prognozētajiem 146 542 eiro;
- samazināti izdevumi – par 33 984 eiro mazāk nekā bija prognozēts;
- būtiski atzīmēt, ka bez palielinātiem pārējiem saimnieciskajiem ieņēmumiem 75 717 eiro (pretstatā plānotajiem 45 000 eiro) Sabiedrības peļņa būtu tikai 6 472 eiro, kas precīzāk atspoguļotu Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus, jo šie pārējie saimnieciskie ieņēmumi veidojas kā pasīvie ienākumi – piemēram, 45 430 eiro no ienākumos ieskaitītajiem ilgtermiņā nepieprasītajiem klientu avansiem (2024. gadā iestājās 10 gadu noilgums saistībām par saņemtiem avansiem līdz 2015. gadam un tās tika atzītas ieņēmumos), kā arī no Sabiedrības krājumu pārvērtēšanas.

Kopējās izmaksas 2024. gadā ir 2,430 milj. eiro salīdzinājumā ar 2,463 milj. eiro 2023. gadā, kas ir par 1,4 % mazākas par plānoto. Līdzekļu ekonomija tika īstenota tādos izdevumu postežos, kā piemēram, atteikšanās no organizācijas transportlīdzekļa un ar to saistītajām autovadītāja izmaksām, kā arī tika pārorganizēti darbi, lai no 2025.gada visas organizācijas struktūrvienības atrastos vienuviet (Rīgā, Bruņinieku ielā 41).

Pamatdarbības naudas plūsma ir bijusi par 98 525 eiro lielāka nekā iepriekšējā gadā un par 69 234 eiro lielāka nekā plānots.

Lai gan 2024. gadā resursu pārvaldības nolūkos ilgtermiņa ieguldījumos finansējums netika novirzīts, padziļināti izvērtējot Sabiedrības vajadzības funkciju izpildei, 2025. gadā trūkst finansējums (piem. attiecībā uz IT infrastruktūru u.c.) 157 244 eiro vienreizējiem izdevumiem (2025.gadā tiks segts no Sabiedrības iepriekšējo gadu uzkrājuma). Šī situācija nerada Sabiedrības darbības turpināšanas un likviditātes apdraudējumu, jo 2024. gada 31. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi par 686 102 eiro pārsniedz tās īstermiņa saistības.

Nolemj:

- 1. Pieņemt zināšanai Sabiedrības valdes sniegto ziņojumu.**
- 2. Pieņemt izvērtēšanai Sabiedrības valdes sniegto pārskatu par Sabiedrības darbības rezultātiem 2024. gadā.**

2. §

Sabiedrības zvērināta revidenta atzinums par 2024. gada pārskatu

Sapulces dalībnieki iepazīstas ar Sabiedrības zvērināta revidenta atzinumu par 2024. gada pārskatu (skat. pievienoto dokumentu). Atzinums sagatavots bez iebildēm.

Nolemj:

Pieņemt zināšanai Sabiedrības zvērināta revidenta atzinumu par 2024. gada pārskatu.

3. §

Sabiedrības 2024. gada pārskata apstiprināšana

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičs iepazīstas ar Sabiedrības 2024. 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 2024. gada pārskata apstiprināšanu.

Nolemj:

- 1. Apstiprināt Sabiedrības 2024. gada pārskatu.**
- 2. Apstiprināt pārskata perioda peļņu 82 189 eiro.**

4. §

Lēmuma pieņemšana par Sabiedrības 2024. gada peļņas izlietošanu

Atbilstoši Ministru kabineta 2022. gada 25. janvāra noteikumu Nr. 72 "Kārtība, kādā tiek prognozēti, noteikti un veikti maksājumi par valsts kapitāla izmantošanu" (turpmāk – Noteikumi Nr. 72) 3. punktā noteiktajam minimālā dividendēs izmaksājamā peļņas daļa valsts kapitālsabiedrībām ir 64% no kapitālsabiedrības pārskata gada peļņas, ja atbilstoši šo noteikumu II nodaļai vidēja termiņa darbības stratēģijā nav noteikts citādi.

Ievērojot minēto un nosakot Sabiedrībai valstij dividendēs izmaksājamo peļņas daļu 64 % apmērā no pārskata gada peļņas, Sabiedrībai valsts budžetā būtu jāiemaksā 52 601 eiro.

Paredzot finanšu resursu ierobežotu pieejamību nākamajos gados, valde aicina peļņu nesadalīt dividendēs, bet novirzīt to Oficiālo publikāciju un tiesiskās informācijas valsts informācijas sistēmas stratēģiskai attīstībai. Tāpat jāņem vērā arī ar Sabiedrības pārveidi un telpu maiņu saistītie izdevumi.

Pamatojoties uz Noteikumu Nr. 72 9.1.4. apakšpunktu un 10. punktu nepieciešams iesniegt Finanšu ministrijai un koordinācijas institūcijai priekšlikumu par 2024. gada dividendēs izmaksājamās peļņas daļas 82 189 eiro atstāšanu Sabiedrības rīcībā un attiecīgu Ministru kabineta rīkojuma projektu un anotāciju.

Valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis M. Papsujevičam saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 56. panta trešo daļu un 66. panta pirmās daļas 2. punktu lemj par aizvadītā darbības gada peļņas izlietošanu.

Nolemj:

Atlikt jautājuma par valstij dividendēs izmaksājamo peļņas daļu par 2024. gadu izskatīšanu līdz attiecīgā Ministru kabineta lēmuma pieņemšanai.

5. §

Sabiedrības zvērināta revidenta ievēlēšana 2025. gadam

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

Sabiedrības valdes locekle I. Viļuma atbalsta arī turpmāko sadarbību ar SIA "Potapoviča un Andersone", kā arī papildus informē, ka ir saņemta SIA "Potapoviča un Andersone" piekrišana (2025. gada 23. aprīļa vēstule Nr. 1-7.2.1/3688) nodrošināt 2025. 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 2025. 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 par 2025. gada slēguma finanšu pārskata revīzijas veikšanu, nosakot atlīdzību 4 500 eiro (četri tūkstoši pieci simti eiro), neieskaitot PVN.

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 2024. gada pārskata gadā ir bijis 65;

b) bilances kopsumma 2024. gada pārskata gadā – 1 255 460 eiro;

c) neto apgrozījums 2024. gada pārskata gadā – 2 435 682 eiro.

Ievērojot minēto un saskaņā ar Noteikumu Nr. 63 6.1. apakšpunktā noteiktajām kritēriju robežvērtībām, Sabiedrību var iedalīt mazo kapitālsabiedrību grupā, jo 2024. 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 2024. gada pārskata gadā ir bijis 65, bilances kopsumma 2024. gada pārskata gadā – 1 255 460 eiro un neto apgrozījums 2024. gada pārskata gadā – 2 435 682 eiro 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 2024. gadā un veikto auditu secinājumiem un audita ieteikumu ieviešanas gaitu 2024. gadā

Sabiedrības valdes locekle I.Viļuma ziņo par Sabiedrības risku pārvaldību 2024. gadā (skat. pievienoto dokumentu).

Nolemj:

Pieņemt zināšanai Sabiedrības valdes sniegto informāciju.

8. §

Dažādi jautājumi

8.1. Par personāla izmaksu pieauguma ierobežojumu 2025. gadā

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis vērš uzmanību uz likuma "Par valsts budžetu 2025. gadam un budžeta ietvaru 2025., 2026. un 2027. gadam" 82.pantā noteikto, ka dalībnieku sapulce nodrošina, ka 2025. gadā kopējās personāla izmaksas publiskas personas kapitālsabiedrībā var tikt palielinātas ne vairāk kā par 2,6 % salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

Nolemj:

Sabiedrības valdei nepieļaut personāla izmaksu pieaugumu vairāk nekā 2,6%, salīdzinot ar 2024. gada personāla izmaksām 1 926 332 eiro.

Pielikumā:

1. VSIA "Latvijas Vēstnesis" informācija par darbības rezultātiem 2024. gadā uz divām lapām.
2. VSIA "Latvijas Vēstnesis" 2024. gada pārskats un neatkarīgu revidentu ziņojums uz 19 lapām.
3. SIA "Potapoviča un Andersone" 2025. gada 23. aprīļa vēstule Nr. 1-7.2.1/3688 "Par VSIA "Latvijas Vēstnesis" 2025. gada slēguma finanšu pārskata revīziju" uz divām lapām.
4. Atskaite par VSIA "Latvijas Vēstnesis" risku pārvaldības procesu 2024. gadā uz 11 lapām.

Sapulce beidzas plkst. 14.00

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