



**AS “LATVIJAS VALSTS MEŽI”
KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS
par 2023. gadu**

SATURS

Ziņojuma sagatavošana	3
Valdes ziņojums par korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu	4
Uzņēmuma stratēģija	5
Iekšējā kultūra un ētiska uzvedība	6
Iekšējās kontroles sistēma, risku vadība un iekšējais audits	7
Ārējais revidents	9
Padomes locekļu ievēlēšana	10
Padomes un valdes atalgojuma noteikšanas principi	11
Padomes darba organizēšana un lēmumu pieņemšana	12
Interesešu konflikta novēršana	13
Akcionāru sapulce	14
Uzņēmuma darbības caurskatāmība	15

ZIŅOJUMA SAGATAVOŠANA


AS "Latvijas valsts meži" korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2023. gadu sagatavots, ņemot vērā Korporatīvās pārvaldības kodeksu un tajā ietvertās prasības.

Izmantotie apzīmējumi:

 kritērijs ievērots pilnībā

 kritērijs ievērots daļēji

 kritērijs nav ievērots

 kritērijs nav attiecināms uz kapitālsabiedrības darbību

VALDES ZIŅOJUMS PAR KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPU IEVĒROŠANU

AS "Latvijas valsts meži" valde ir izvērtējusi kapitālsabiedrības atbilstību Korporatīvās pārvaldības kodeksam, izvērtējot gan kapitālsabiedrības pārvaldības sistēmu, gan principu ievērošanu 2023. gadā. Valde uzskata, ka AS "Latvijas valsts meži" būtiskos aspektos ir ievērojusi visus uz tās darbību attiecināmos korporatīvās pārvaldības principus.

AS "Latvijas valsts meži" korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2023. gadu ir apstiprināts Rīgā 2024. gada ____.

AS "Latvijas valsts meži" valdes priekšsēdētājs

Pēters Putniņš

UZŅĒMUMA STRATĒGIJA

Princips Nr. 1 Uzņēmumam ir izveidota aktuāla stratēģija, kurā noteikti uzņēmuma mērķi un virzība uz ilgtermiņa vērtības pieaugumu

- Uzņēmumam ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā valde
- Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē
- Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu
- Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu

AS "Latvijas valsts meži" (turpmāk – LVM) ir izstrādāta un ar 2022. gada 13. oktobra padomes lēmumu apstiprināta vidēja termiņa darbības stratēģija 2023.–2027. gadam.

2024. gada 14. februārī padomē apstiprināta LVM vidēja termiņa darbības stratēģija 2024.–2030. gadam, tās kopsavilkums pieejams uzņēmuma tīmekļvietnē: <https://www.lvm.lv/par-mums/uznemuma-strategija>.

LVM par vidēja termiņa darbības stratēģijas projekta izstrādi atbild valde. Tās izstrādes process tiek organizēts padomes stratēģijas un investīciju komitejas ietvaros, tādejādi stratēģijas izstrādē līdzdarbojas gan valdes, gan padomes, gan uzņēmuma augstākās vadības pārstāvji. Stratēģija izstrādāta saskaņā ar Valsts kancelejas vadlīnijām "Valsts kapitālsabiedrību vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādes vadlīnijas". Dokumenta izstrādes laikā tiek ņemti vērā esošās stratēģijas īstenošanas rezultāti, kopējā situācija uzņēmumā, tendences nozarē un tirgū, iespējamie riski, kā arī ieinteresēto pušu intereses u.c. faktori.

LVM valde vada uzņēmuma darbību un īsteno vidēja termiņa darbības stratēģiju. Reizi gadā tiek aktualizēts un ar valdes lēmumu apstiprināts uzņēmuma taktiskais plāns, kas nosaka sasniedzamos mērķus piecu gadu periodam pa biznesa virzieniem un struktūrvienībām, kā arī tiek sagatavots un ar padomes lēmumu apstiprināts budžets vienam kalendārajam gadam, kas ietver galvenos finanšu un darbības rādītājus un mērķu sasniegšanai nepieciešamos resursus.

Valde reizi ceturksnī sagatavo ziņojumu padomei par uzņēmuma saimnieciskās darbības rezultātiem, kā arī reizi gadā sniedz padomei pārskatu par uzņēmuma darbības rezultātiem un stratēģijas izpildi iepriekšējā gadā. Ikgadējais pārskats tiek sagatavots saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem "Kārtība, kādā tiek vērtēti darbības rezultāti un finanšu rādītāji kapitālsabiedrībai, kurā valstij ir izšķirošā ietekme". Padome izskata minēto pārskatu un iesniedz to kapitāla daļu turētāja pārstāvim, pievienojot savu vērtējumu par uzņēmuma vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu izpildi.

IEKŠĒJĀ KULTŪRA UN ĒTISKA UZVEDĪBA

Princips Nr. 2 Uzņēmums izstrādā iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu, kas uzņēmuma vadībai un darbiniekiem kalpo kā uzvedības standarts

- Padome definē uzņēmuma pamatvērtības
- Valde sagatavo un padome apstiprina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu
- Valde nodrošina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksa ievērošanu uzņēmuma ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts ētiskas uzvedības kodeksa pārkāpums

Lai stiprinātu sociāli atbildīga uzņēmuma darbinieku rīcības tiesiskumu un ētiskumu, LVM atbilstoši sociāli atbildīgai korporatīvai politikai un labas pārvaldības principiem ir izstrādāts Ētikas kodekss, kas 2022. gada 11. maijā apstiprināts padomē.

Ētikas kodekss ietver uzņēmuma vērtības, darbinieku rīcības pamatprincipus un normas, kas attiecas uz ikvienu LVM darbinieku neatkarīgi no amata, lomas vai biznesa virziena un ko darbinieki ievēro gan savstarpējās attiecībās, gan attiecībās ar sadarbības partneriem, klientiem un sabiedrību. Ikviens uzņēmuma darbinieks ir atbildīgs par savu rīcību un lēmumiem. Ētikas kodekss sniedz norādes, kas var palīdzēt pieņemt lēmumus un rīkoties atbilstoši LVM vērtībām neskaidrās vai sarežģītās situācijās.

Valde nodrošina Ētikas kodeksa ievērošanu uzņēmuma ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts pārkāpums. Reizi gadā visiem LVM darbiniekiem visās struktūrvienībās tiek organizētas e-apmācības un tests par Ētikas kodeksa prasībām. Tāpat LVM ir apstiprināta Kārtība kādā ziņot par krāpšanas, korupcijas un interešu konflikta gadījumiem un citiem pārkāpumiem.

LVM ir svarīgi saglabāt sabiedrības uzticību attiecībā uz veicamo saimniecisko darbību un pieņemtajiem lēmumiem, un Ētikas kodeksā minēto vērtību un normu ievērošana ir būtisks atbalsts uzņēmuma un nozares reputācijai.

LVM Ētikas kodekss pieejams uzņēmuma tīmekļvietnē:

https://www.lvm.lv/images/lvm/Par_mums/Personala_vadiba/etikas_kodekss.pdf

LVM vērtības ir:

- kompetence;
- lepnums par savu organizāciju;
- sasniegumi un darba rezultāti;
- sadarbība, draudzīgums un dzīvesprieks;
- godīgums.

Kompetence

Mūsu spēks ir mūsu jau uzkrātās zināšanas un pieredze apvienojumā ar kritisku līdzšinējās pieredzes analīzi un gatavību pastāvīgi apgūt jauno un attīstīties, jo tikai tā ir saglabājama katra darbinieka individuālā un uzņēmuma konkurētspēja mūsdienās. Mēs pastāvīgi paplašinām savas zināšanas un pieredzi, esam zinātkāri, uzdodot jautājumus un meklējot uz tiem atbildes.

Lepnums par organizāciju

Mēs esam savas valsts un uzņēmuma patrioti. Būt lepnies par Latvijas valsts mežiem mums nozīmē justies piederīgiem savai valstij un uzņēmumam un atzinīgi novērtēt valsts un uzņēmuma attīstību un sasniegumus. Mēs apzināties uzņēmuma nozīmīgo lomu tautsaimniecībā un darām savu darbu atbildīgi, pēc labākās sirdsapziņas, kas ļauj mums justies gandarītiem par katra darbinieka un uzņēmuma kopējo darbu. Mēs saimniekojam tā, lai saglabātu nākamajām paaudzēm to pašu resursu daudzveidību un izvēles iespējas, ko Latvijas daba mums piedāvā šobrīd.

Sasniegumi un darba rezultāti

Skaidri mērķi un rezultatīvie rādītāji katram darbiniekam un uzņēmumam kopumā ir mūsu darba virzītājspēks, kas veicina darba kvalitāti un augstus individuālos un kopējos rezultātus īstermiņā un sasniegumus ilgtermiņā.

Sadarbība, draudzīgums, dzīvesprieks

Mēs apzināmies, ka mūsu līdzšinējie sasniegumi un virzība uz jauniem sasniegumiem ir daudzu cilvēku kopēja darba rezultāts un izcili rezultāti ir gūstami sadarbībā. Attiecībās ar līdzcilvēkiem mums raksturīga laipnība, atsaucība un dzīvesprieks. Mēs veidojam un uzturam pozitīvu darba vidi, ko raksturo savstarpējs atbalsts, pieredzes apmaiņa un atklāta, tieša domstarpību risināšana.

Godīgums

Godīgums ir Latvijas valsts mežu kā uzņēmuma darbības pamats, kas atklājas katra darbinieka attieksmē pret sevi, savu darbu un kolēģiem, kā arī mūsu visu attiecībās ar sadarbības partneriem un sabiedrību kopumā. Mums raksturīga atklātība un patiesums sarunās, gan stāstot par savām un kolēģu stiprajām pusēm un veikumu, gan sniedzot un uzklusot konstruktīvu kritiku, atzīstot kļūdas. Mēs godprātīgi veicam savu darbu un pieņemam lēmumus, apzinoties mums uzticēto atbildību valsts aktīvu apsaimniekošanā un ilgtspējīgā resursu izmantošanā. Mēs esam uzticami kā darba devējs un sadarbības partneris un veidojam sadarbību uz skaidriem un savstarpēji saprotamiem principiem, vienādiem spēles noteikumiem visiem.

IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKU VADĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS

Princips Nr. 3 Uzņēmumam ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti pārrauga padome

- Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, par kuras izveidi atbild valde
- Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei
- Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti

LVM atbilstoši labai korporatīvās pārvaldības praksei realizē iekšējās kontroles sistēmas pasākumus nelabvēlīgu risku mazināšanai un novēršanai, lai veicinātu uzņēmuma ilgtspēju, darbības caurskatāmību un uzticamību, kā arī veidotu neiecietībā pret pārkāpumiem balstītu iekšējo kultūru atbilstoši LVM Ētikas kodeksam, uzņēmuma darbinieku vērtībām un rīcības pamatprincipiem.

LVM ir izveidota no pārējām struktūrvienībām neatkarīga Audita daļa, kuras darbu funkcionāli pārrauga LVM padomes iekšējās kontroles un audita komiteja. Audita daļa nodrošina iekšējā un ārējā audita pārbaudēs atklāto darbības trūkumu un nepilnību novēršanu. Audita daļa ne retāk kā reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei, kura izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti.

Lai veicinātu efektīvu iekšējās kontroles sistēmas darbību, kas uzņēmumam ļauj nodrošināt paredzamu un nepārtrauktu darbību, novērst rīcības, kas tiek uzskatītas par uzņēmumam nevēlamām, kā arī savlaicīgi paredzēt un mazināt iespējamus riskus uzņēmuma, tā struktūrvienību un atsevišķu procesu līmenī, 2022. gadā tika izstrādāts un apstiprināts LVM iekšējās kontroles sistēmas apraksts (rokasgrāmata). Lai nodrošinātu iekšējās kontroles sistēmas aprakstā iekļautā izvērtējuma kvalitatīvu veikšanu 2023. gadā tika apstiprināta LVM iekšējās kontroles sistēmas izvērtējuma metodika un uzsākts sākotnējais iekšējās kontroles sistēmas izvērtējums.

Princips Nr. 4 Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus

- Valde izstrādā un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku
- Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus
- Vismaz reizi gadā padome izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu

LVM risku pārvaldība tiek īstenojot Risku vadības politiku, kuras aktuālā redakcija apstiprināta 2023. gada 13. septembrī un Interesu konflikta un korupcijas riska novēršanas politiku, kas apstiprināta 2023. gada 26. janvārī.

Risku vadības politika:

https://www.lvm.lv/images/lvm/risku_vadibas_politika_2023_1_copy.pdf

Interesu konflikta un korupcijas riska novēršanas politika:

https://www.lvm.lv/images/lvm/Par_mums/fin_faili/lvm-interesu-konflikta-un-korupcijas-noversanas-politika.pdf

Risku vadības politiku un Interesu konflikta un korupcijas riska novēršanas politiku izstrādā LVM valde. Valde nodrošina risku pārvaldības darbību un īsteno risku mazināšanas pasākumus.

LVM padome apstiprina Risku vadības politiku, Interesu konflikta un korupcijas riska novēršanas politiku, kā arī pārrauga risku vadības rezultātus, izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un sniedz priekšlikumus risku pārvaldības pilnveidošanai.

Uzņēmumā ir izstrādāta Risku vadības metodika un Risku vadības procedūra. Risku vadības metodikā izklāstīta LVM risku vadības pieeja kopumā – t. i., risku identificēšanas, novērtēšanas, risku mazinājošo pasākumu ieviešanas un uzraudzības process.

LVM riski tiek identificēti un pārvaldīti dažādās grupās: stratēģiskie riski, struktūrvienību operacionālā/ taktiskā līmeņa riski, nodokļu, krāpšanas un korupcijas, kā arī atsevišķu projektu riski.

Reizi gadā tiek apkopoti un pārskatīti visu struktūrvienību riski, veicot analīzi par kopīgām risku tēmām, vispārējām tendencēm, risku mazinājošo pasākumu statusu un ietekmi uz riskiem, kā arī salīdzinājumu ar stratēģiskajiem riskiem. Apkopojums un secinājumi tiek izklāstīti LVM vadības komandai. Papildus tam atbilstoši LVM Informācijas drošības politikai tiek vērtēti informācijas drošības riski, izmantojot šajā metodikā aprakstīto pieeju. Risku vadības metodiku attiecina uz krāpšanas un korupcijas, kā arī uz nodokļu risku vadību.

Risku vadību uzņēmumā koordinē LVM Risku vadītājs. Risku identificēšanā, novērtēšanā, risku mazinājošo pasākumu apzināšanā tiek iesaistīti attiecīgo struktūrvienību vadītāji un pārstāvji. Par risku novērtēšanas rezultātiem tiek informēta LVM vadība. Stratēģisko risku identificēšanā un to mazināšanas pasākumu plānu apzināšanā iesaistās LVM valde un citi vadības pārstāvji, kā arī nepieciešamības gadījumā – uzņēmuma padome. Krāpšanas risku vērtēšanā un identificēšanā iesaistās arī leksējā audita un Drošības un kontroles daļas pārstāvji.

Visu veidu un līmeņu identificētie riski tiek apkopoti risku reģistrā. Riskus vērtē nosakot to varbūtību un ietekmi uz uzņēmuma saimniecisko darbību.

Reizi gadā tiek apkopoti struktūrvienību darbības risku novērtējuma un pārvaldības rezultāti, apzinot risku pārvaldības statusu un salīdzinot identificēto operacionālo un stratēģisko risku tēmas, identificējot kopīgās risku jomas un tendences. Rezultāti tiek izklāstīti uzņēmuma vadībai.

Papildus attiecībā uz risku pārvaldības stiprināšanu uzņēmumā, 2023. gada janvārī ar LVM padomes lēmumu Par AS "Latvijas valsts meži" risku apetītes līmeņiem un tolerances robežām, ir noteikts risku apetītes ietvars ar septiņām risku jomām un pieciem risku apetītes līmeņiem. Apstiprinot risku apetītes līmeņus, tiek pausta uzņēmuma augstākās vadības iesaiste risku pārvaldībā un rūpība īstenojot un pārraugot uzņēmuma darbību, kā arī uzņēmuma augstākās vadības iesaiste identificējot un pārvaldot uzņēmuma ietekmi uz ekonomiku, vidi un cilvēkiem.

Princips Nr. 5 Uzņēmumā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē uzņēmuma darbību

- Uzņēmumā ir iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes un atskaitās padomei
- Iekšējo auditoru amatā apstiprina padome
- Iekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina padome
- Iekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti

LVM iekšējā Audita daļa ir no pārējām uzņēmuma struktūrvienībām neatkarīga struktūrvienība, kuras darbu funkcionāli pārrauga LVM padome. Padome apstiprina lēmumus par audita daļas vadītāja iecelšanu un atbrīvošanu no amata.

Nemot vērā uzņēmuma mērķus, risku novērtējumu un citus faktorus, ik gadu tiek sagatavots iekšējā audita plāns, kuru sākotnēji izskata padomes iekšējās kontroles un audita komiteja un pēc tam apstiprina padome.

Iekšējais auditors regulāri informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi konstatēti.

ĀRĒJAIS REVIDENTS

Princips Nr. 6 Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents

- Padome un revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus
- Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju
- Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus

LVM un konsolidētā gada pārskata, kā arī LVM ilgtspējas pārskata revīziju veic neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju. LVM padomes iekšējās kontroles un audita komiteja, kas funkcionāli pakļauta padomei, sagatavo priekšlikumus ārējā revidenta atlases kritērijiem. Ārējais revidents un tam piemērojamā atbildība par sniegtajiem pakalpojumiem ik gadu tiek apstiprināta ar LVM akcionāru sapulces lēmumu.

LVM 2023. gada pārskata, konsolidētā gada pārskata un ilgtspējas pārskata ārējais revidents noteikts atbilstoši Publisko iepirkumu likumam, izmantojot 9. panta 21. daļā noteiktās pasūtītāja tiesības. LVM 2023. gada pārskatu – gada pārskata, konsolidētā gada pārskata, ilgtspējas pārskata – revidents ir SIA "Potapoviča un Andersone".

PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA

Princips Nr. 7 Uzņēmums nodrošina caurskatāmu padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību

- Uzņēmumā ir apstiprināta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība
- Par padomes locekļiem, kuri tiek virzīti ievēlēšanai vai atkārtotai ievēlēšanai, uzņēmums sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju uzņēmuma akcionāriem
- Padomes lielums ir atbilstošs uzņēmuma darbības specifikai
- Padomes locekli ievēlē uz termiņu ne ilgāku par 5 gadiem

LVM padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas process tiek veikts saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu. Atbilstoši "Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumam", valsts kapitālsabiedrību padomes locekļu atlasī nodrošina Valsts kanceleja sadarbībā ar valsts kapitāla daļu turētāju. Papildus likumdošanas prasībām arī LVM padomes reglamentā ir apstiprināta padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtība.

Akcionāru sapulce 2021. gada 16. novembrī ievēlēja LVM padomi uz pieciem gadiem četru padomes locekļu sastāvā. Pēc visu LVM padomes locekļu atkāpšanās no amata, akcionāru sapulce 2023. gada 3. martā apstiprināja uzņēmuma pagaidu padomi piecu dalībnieku sastāvā ar pilnvaru termiņu līdz vienam gadam. 2024. gada 9. februārī ievēlēja uzņēmuma pagaidu padome trīs dalībnieku sastāvā.

Ministru kabineta "Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu, kā arī valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru" nosaka padomes lielumu atbilstoši uzņēmuma darbības specifikai. Saskaņā ar šiem noteikumiem LVM ir klasificējama kā liela kapitālsabiedrība un uzņēmuma padomes locekļu skaits nedrīkst pārsniegt septiņus.

Saskaņā ar LVM statūtiem padomes locekli ievēlē amatā uz pieciem gadiem.

Princips Nr. 8 Padomes locekļiem kopā ir atbilstoša pieredze un kompetence

- Padomei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, to vidū par attiecīgo nozari, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus
- Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi
- Padomē pārstāvēti abi dzimumi
- Valde izstrādā ievada apmācības programmu un nodrošina jaunajiem padomes locekļiem ievada apmācību

Padomes locekļu profesionālās pieredzes prasības un nepieciešamās kompetences ir noteiktas Latvijas Republikas likumdošanā. Par šo prasību, tai skaitā dažādības principu, ievērošanu atbild akcionārs un Valsts kanceleja, veicot padomes locekļu atlasī.

2023. gadā LVM padomē ir pārstāvēti abi dzimumi.

Jaunievēlētajiem LVM padomes locekļiem tiek nodrošināta ievada apmācība, sniedzot visaptverošu informāciju par uzņēmuma darbību un tā biznesa virzieniem.

LVM padomes locekļu darba pieredzes un izglītības apraksts pieejams uzņēmuma tīmekļvietnē: <https://www.lvm.lv/par-mums/struktura>.

Princips Nr. 9 Uzņēmuma padomē ir neatkarīgi padomes locekļi

- Uzņēmums izvērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru
- Vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi
- Neatkarīgi padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par savu atbilstību neatkarības kritērijiem
- Pirms padomes vēlēšanām uzņēmums veic padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamai informācijai

Akcionārs – Zemkopības ministrija – un Pārresoru koordinācijas centrs (šobrīd Valsts kanceleja) 2021. gadā, izsludinot padomes locekļu atlasī, noteica, ka vismaz trim padomes locekļiem ir jāatbilst neatkarīga padomes locekļa prasībām. Padomes locekļu kandidāti iesniedza apliecinājumus par savu atbilstību Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 31. panta ceturtās daļas prasībām un neatkarīga padomes locekļa amatam papildus atbilstību Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 31. panta sestās daļas prasībām.

2023. gadā visi LVM padomes locekļi atbilst neatkarīga padomes locekļa statusam.

PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI

Princips Nr. 10 Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika

- Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādājusi valde, izskatījusi padome un apstiprinājusi akcionāru sapulce
- Padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu un kontrolē to izpildi
- Padomes locekļiem nenosaka atalgojuma mainīgo daļu, kā arī neizmaksā jebkādu kompensāciju atsaukšanas no amata vai amata atstāšanas gadījumā
- Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim

Valdes un padomes atalgojuma politiku nosaka Latvijas Republikas tiesību akti. Likumdošanā tiek atrunāts gan maksimālais atalgojuma apmērs, gan atalgojuma mainīgā daļa, kura valdes loceklim nevar pārsniegt divu mēnešu atlīdzības apmēru. LVM ar padomes lēmumu ir apstiprinātas Darba samaksas noteikšanas vadlīnijas. LVM darba samaksas principi ir pieejami uzņēmuma tīmekļvietnē: <https://www.lvm.lv/par-mums/personala-vadiba/darba-samaksas-principi>.

LVM padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus un to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu. Padome izvērtē uzņēmuma gada rezultātus un lemj par atalgojuma mainīgās daļas piešķiršanu valdei.

LVM padomes locekļiem netiek noteikta un izmaksāta atalgojuma mainīgā daļa.

Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim. Informācija par aizvadītajā gadā izmaksāto atalgojumu ietverta LVM darbības pārskatā par 2023. gadu, kas pieejams uzņēmuma tīmekļvietnē: <https://www.lvm.lv/par-mums/skaitli-un-finanses/finanses/2023-g>.

PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIENĒMŠANA

Princips Nr. 11 Uzņēmumā ir noteikta un saprotama padomes darba organizācija

- Padome savu darbu organizē saskaņā ar padomes nolikumu un darba kalendāru
- Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tās izpildes apspriešanai
- Uzņēmuma budžetā paredz padomes darbības nodrošināšanai nepieciešamo finansējumu
- Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē
- Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja, skatīt principu 12.1)

LVM padomes darbs tiek organizēts saskaņā ar Padomes reglamentu, kas pieejams arī uzņēmuma tīmekļvietnē: <https://www.lvm.lv/par-mums/struktura>, kā arī saskaņā ar padomes sēdē apstiprinātu darba kalendāro plānu vienam gadam.

Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tās izpildes apspriešanai. Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē.

LVM ikgadējā budžetā tiek paredzēti līdzekļi padomes darbības nodrošināšanai.

LVM ir izveidotas trīs padomes komitejas: cilvēkresursu, iekšējās kontroles un audita, stratēģijas un investīciju komiteja.

Princips Nr. 12 Padome pieņem informētus un izsvērtus lēmumus

- Padomei laikus un pietiekamā apjomā ir pieejama valdes sagatavota informācija lēmumu pieņemšanai
- Padome nosaka informācijas aprites kārtību, arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai
- Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmuma pieņemšanai padomē
- Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību

LVM ir apstiprināts Padomes reglaments, kurā ir atrunāta informācijas aprites kārtība padomes sēdēm, tai skaitā noteikts, ka informācija izskatīšanai jāiesniedz elektroniski ne vēlāk kā piecas darba dienas pirms plānotās padomes sēdes, izņemot gadījumus, kad padome nosaka vai akceptē citu termiņu.

Padomei adresētā iesniegumā izklāsta visu informāciju un apstākļus izskatāmajam jautājumam, tā pamatojumu, riskus (ja tādi ir), sniedz atsauci uz padomes un/vai valdes lēmumu saskaņā ar kuru tiek iesniegts iesniegums (ja tāds ir) un sniedz priekšlikumu lēmuma projektam.

Padome lēmumus pieņem, padomes locekļiem atklāti balsojot "par" vai "pret".

2023. gadā notikušas 23 padomes sēdes, kuru laikā pieņemti 112 lēmumi. Visi padomes locekļi piedalījušies visās 2023. gada padomes sēdēs.

Princips Nr. 12.1 Komiteja sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē

- Padome nosaka komitejas uzdevumus un darbības organizēšanas kārtību
- Padome izveido komiteju vismaz 3 padomes locekļu sastāvā ar atbilstošu pieredzi un zināšanām noteiktajā komitejas darbības jomā (atalgojuma, nominācijas, revīzijas vai citā jomā)
- Komiteja analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē, kā arī informē padomi par komitejas darbu

2023. gadā LVM darbojās trīs padomes komitejas: cilvēkresursu, iekšējās kontroles un audita, stratēģijas un investīciju komiteja. Katrā no komitejām bija apstiprināti trīs padomes locekļi ar atbilstošu pieredzi un zināšanām.

LVM tīmekļvietnē pieejams padomes komiteju sastāvs un padomes komiteju nolikumi, kuros atrunāti komiteju darba uzdevumi un darbības organizēšanas noteikumi: <https://www.lvm.lv/par-mums/struktura>.

INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA

Princips Nr. 13 Valdes un padomes locekļi skaidri apzinās interešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamo rīcību interešu konflikta gadījumā

- Padome definē pazīmes, kas norāda uz interešu konfliktu, un nosaka interešu konflikta novēršanas un pārvaldības kārtību
- Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm
- Personas, uz kurām attiecas interešu konflikta novēršanas pienākums, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interešu konflikta situācijās

LVM Ētikas kodeksā, kas apstiprināts padomē, ir definētas pazīmes, kas norāda uz interešu konfliktu. Ētikas kodeksā noteikts, ka interešu konflikts ir situācija, kurā darbiniekam, pildot amata pienākumus, jāpieņem lēmums vai jāpiedalās lēmuma pieņemšanā, vai jāveic citas ar amata pienākumiem saistītas darbības, kas ietekmē vai var ietekmēt paša darbinieka, viņa radnieku (par radniekiem uzskatāmi tēvs, māte, vecmāte, vectēvs, bērns, mazbērns, adoptētais, adoptētājs, brālis, māsa, pusmāsa, pusbrālis, laulātais) vai darījumu partneru (persona, kas ir deklarējamās darījumu attiecībās ar darbinieku likuma "Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā" izpratnē) personiskās vai mantiskās intereses.

Interešu konflikta aizliegums ir attiecināms uz ikvienu LVM darbinieku, tai skaitā valdes un padomes locekļiem un viņu atbildībā esošo lēmumu pieņemšanu.

Uzņēmumā ir izstrādāta kārtība, kā ziņot par krāpšanas, korupcijas un interešu konflikta gadījumiem un citiem pārkāpumiem. Publiskos iepirkumus LVM veic, ņemot vērā Latvijas Republikā pastāvošo likumdošanu.

Regulāri tiek rīkotas darbinieku e-mācības par Ētikas kodeksa prasībām, iekļaujot jautājumus par potenciālo krāpšanas un korupcijas risku pazīmēm un interešu konfliktu piemēriem, identificēšanu un atbilstošu rīcību. Uzņēmumā ir noteikta prasība darbiniekiem saskaņot nodarbinātību ārpus LVM. Šis nosacījums ir iekļauts arī darba līgumā un par to tiek informēti jaunie darbinieki, kā arī tas tiek regulāri atgādināts esošajiem darbiniekiem.

AKCIONĀRU SAPULCE

Princips Nr. 14 Uzņēmums savlaicīgi nodrošina akcionārus ar informāciju par akcionāru sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai

- Uzņēmums laikus informē akcionārus par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkādām ar to saistītām izmaiņām
- Vienlaikus ar sapulces izsludināšanu uzņēmums nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Uzņēmums nekavējoties informē akcionārus par papildus iesniegtajiem lēmumu projektiem
- Uzņēmums nodrošina akcionāriem iespēju pirms akcionāru sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem
- Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu

Visas LVM akcijas pieder valstij, un to turētāja ir Latvijas Republikas Zemkopības ministrija, kuras intereses akcionāru sapulcē pārstāv Zemkopības ministrijas pilnvarota persona.

Akcionāru sapulces norisi nosaka "Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums", kura prasības LVM un akcionārs savstarpēji ievēro. LVM nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē.

2023. gadā notikušas 8 akcionāru sapulces. Būtiskākie pieņemtie lēmumi aizvadītajā gadā saistīti ar LVM pagaidu padomes apstiprināšanu, LVM pamatkapitāla palielināšanu, 2022. gada pārskata apstiprināšanu, peļņas izlietojumu un dividendžu izmaksu, LVM kapitāla daļu turētāja sagatavotās gaidu vēstules apstiprināšanu, LVM līdzdalības izbeigšanu SIA "Latvijas vēja parki".

Akcionāru sapulces lēmumi pieejami uzņēmuma tīmekļvietnē:

https://www.lvm.lv/images/lvm/akcionaru_sapulces_lemumi_lvm.lv_07.03.pdf

Princips Nr. 15 Uzņēmums veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs

- Akcionāru sapulce tiek sasaukta un noturēta akcionāriem ērti pieejamā vietā un laikā
- Uzņēmums nodrošina akcionāru iespējas piedalīties akcionāru sapulcē attālināti
- Uzņēmums nosaka atbilstošu akcionāru sapulces ilgumu un dod iespēju akcionāriem sapulces laikā paust savu viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai
- Uzņēmums izsludina jaunu akcionāru sapulci, ja sapulces darba kārtībā iekļautos jautājumus nav iespējams izskatīt paredzētajā laikā
- Uzņēmums aicina valdes un padomes locekļus, padomes locekļu kandidātus, revidentu un iekšējo auditoru, kā arī citas personas dalībai akcionāru sapulcē atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem
- Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem

Nemot vērā, ka 100 % LVM akciju pieder valstij un akciju turētāju pārstāv Zemkopības ministrijas pilnvarota persona, LVM akcionāru sapulces netiek publiski izsludinātas. Par akcionāru sapulci, tās norises vietu, laiku, formātu (attālināti vai klātienē), kā arī sapulcei nepieciešamo ilgumu un tajā izskatāmajiem jautājumiem puses – LVM un akcionārs – savstarpēji vienojas. Nepieciešamības gadījumā akcionāru sapulcēs tiek pieaicināti valdes un padomes locekļi, zvērināts revidents un iekšējais auditors, kā arī citas personas atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem.

Princips Nr. 16 Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku

- Uzņēmums ir izstrādājis un publiskojis aktuālu dividenžu politiku
- Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā

LVM dividenžu izmaksu reglamentē Latvijas Republikas likums "Par valsts budžetu 2023. gadam un budžeta ietvaru 2023., 2024. un 2025. gadam". LVM vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikts, ka LVM izmaksā vismaz 80 % no ikgadējās peļņas dividendēs (t. sk. ietverot attiecināmo uzņēmuma ienākuma nodokli).

Faktisko LVM dividenžu apmēru nosaka LVM akcionāru sapulce pēc gada pārskata apstiprināšanas, izvērtējot iepriekšējā gada pārskata rezultātus. 2023. gadā uzņēmuma akcionāru sapulcē tika pieņemts lēmums valstij izmaksāt 203,1 miljonu eiro, tai skaitā 162,5 miljonus eiro dividendēs par valsts kapitāla izmantošanu un 40,6 miljonus eiro uzņēmumu ienākumu nodokli.

UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA

Princips Nr. 17 Uzņēmums regulāri un laikus informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par uzņēmuma saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem

- Uzņēmums laikus atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju
- Uzņēmums informāciju visiem akcionāriem atklāj vienlaikus un vienādā apjomā
- Uzņēmums mājaslapā atklāj informāciju par uzņēmuma pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju saskaņā ar pielikumu Nr. 1
- Uzņēmums nodrošina informāciju gan latviešu valodā, gan vēl vismaz vienā tādā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai uzņēmuma ārvalstu akcionāru un citām ieinteresētām personām

LVM ikgadējie finanšu pārskati tiek sagatavoti saskaņā ar starptautiskajiem grāmatvedības standartiem, starptautiskajiem finanšu pārskata standartiem un Latvijas Republikas spēkā esošajiem grāmatvedības uzskaiti un gada pārskata sagatavošanu regulējošiem normatīvajiem aktiem. Finanšu pārskatos ietvertās informācijas patiesumu un objektivitāti ik gadu apstiprina neatkarīgs zvērināts revidents.

LVM ilgtspējas pārskats tiek sagatavots atbilstoši *Global reporting initiative* vadlīnijām, un tajā ietverto informāciju pārbauda ārējs revidents.

Atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma prasībām, LVM ik ceturksni uzņēmuma tīmekļvietnē publicē starpperiodu finanšu pārskatus, savukārt reizi gadā – gada pārskatu, ilgtspējas pārskatu un korporatīvās pārvaldības ziņojumu.