

**AS “LATVIJAS VALSTS MEŽI”
KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS
par 2022. 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	8
Ārējais revidents	10
Padomes locekļu ievēlēšana	11
Padomes un valdes atalgojuma noteikšanas principi	13
Padomes daba organizēšana un lēmumu pieņemšana	14
Interesešu konflikta novēršana	16
Akcionāru sapulce	17
Uzņēmuma darbības caurskatāmība	19

ZIŅOJUMA SAGATAVOŠANA

AS "Latvijas valsts meži" korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2022. 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 2022. gadā. Valde uzskata, ka AS "Latvijas valsts meži" būtiskos aspektos ir ievērojusi visus uz tās darbību attiecināmos korporatīvās pārvaldības principus, izņemot principa Nr. 8 kritēriju, kas nosaka, ka padomē ir jābūt pārstāvētiem abiem dzimumiem.

AS "Latvijas valsts meži" korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2022. gadu ir apstiprināts Rīgā 2023. 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 2020. gada 14. oktobra padomes lēmumu apstiprināta vidēja termiņa darbības stratēģija 2021. – 2025. gadam. 2022. gada 13. oktobrī padomē apstiprināta LVM vidēja termiņa darbības stratēģija 2023. – 2027. gadam, tās kopsavilkums pieejams uzņēmuma mājas lapā: <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. 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

LVM vidēja termiņa darbības stratēģijā, ko apstiprina padome, ir definēta gan uzņēmuma misija un vīzija, gan pamatvērtības.

Misija, vīzija un vērtības

Veidojam plaukstošu Latviju!

Mēs esam krietns, rūpīgs, saudzīgs un gādīgs Latvijas valsts mežu saimnieks, Baltijas jūras reģiona līderis efektīvā un inovatīvā meža zemju apsaimniekošanā.



KRIETNS

Mums jāstrādā tā, lai šodienas rīcība nesamazinātu rītdienas izvēles iespējas



RŪPĪGS

Mums jā dara savs darbs kvalitatīvi, kompetenti un inovatīvi



SAUDZĪGS

Mēs nedrīkstam aizmirst par dabu, kurā dzīvojam



GĀDĪGS

Mums jā rūpējas par cilvēkiem, kas mums līdžās, par saviem darbiniekiem, veicinot kompetenci, lojalitāti un aizrautību

Balstoties uz LVM vērtībām, ir definēti darbinieku rīcības pamatprincipi, kas iekļauti arī uzņēmuma Ētikas kodeksā. Tie ir darbinieku rīcības standarti un uzskati par to, kā pareizi rīkoties vai atturēties no nevēlamas rīcības.

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.

Mēs esam paraugs citiem, kā, gudri izmantojot ilgstošo pieredzi nodoto aktīvu apsaimniekošanā un jaunākos pašu un citu nozares ekspertu un zinātnieku atklājumus, var radīt un izmantot jaunus un mūsdienīgus risinājumus un tehnoloģijas. Mēs aktīvi izzinām citu pieredzi un dalāmies savējā. Mēs protam vienkārši un saprotami pastāstīt, ko un kāpēc mēs darām, vairojot sabiedrības izpratni par vides daudzveidību un tās saglabāšanu nākamajām paaudzēm.

Lepnums par organizāciju

Mēs esam savas valsts un uzņēmuma patrioti. Būt lepnēm ar Latvijas valsts mežiem mums nozīmē justies piederīgiem savai valstij un uzņēmumam un atzinīgi novērtēt valsts un uzņēmuma attīstību un sasniegumus. Mēs apzināmies 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.

Mēs iestājamies par savu uzņēmumu, stāstot un skaidrojot par tā darbību un rezultātiem sabiedrībai. Mēs ar patiesu prieku dalāmies savos sasniegumos gan uzņēmumā, gan ārpus tā.

Sasniegumi un darba rezultāti

Skaidri mērķi un rezultatīvie rādītāji katram darbiniekam un uzņēmumam kopumā ir mūsu darba virzītājspēks, kas nodrošina darba kvalitāti un augstus individuālos un kopējos rezultātus īstermiņā un sasniegumus ilgtermiņā. Mēs neapstājamies pie jau sasniegtā, bet attīstām aizvien jaunus darbības virzienus un ieviešam inovatīvas darba metodes. Mēs tiecamies uz izcilību it visā, ko un kā darām, jo mums rūp mūsu darba augļi un radītā ietekme uz cilvēkiem un vidi gan īstermiņā, gan ilgtermiņā.

Mūsu sasniegumus novērtē gan vietējā, gan starptautiskā mērogā.

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.

Mēs saprotam, ka kolēģu un partneru vēlme sadarboties ir atkarīga no mums – no mūsu attieksmes un ieguldījuma darbā un attiecībās. Tāpēc mēs ieklausāmies citos, lai sadzirdētu un kopīgi rastu atbildes un idejas, apzinoties, ka mums katram ir sava nozīmīga vieta kopējā rezultāta radīšanā. Mēs tiecamies izprast atšķirīgus viedokļus un uzskatus un ar cieņu izturamies pret dažādību.

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 uzklaujot 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.

Ētikas kodekss

Lai stiprinātu sociāli atbildīgu 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 mājas lapā:

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

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.

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 īstenoja, piemērojot Risku vadības politiku, kuras aktuālā, 2022. gada 17. augustā apstiprinātā redakcija publicēta uzņēmuma mājas lapā:

https://www.lvm.lv/images/lvm/Par_mums/fin_faili/risku_vadibas_politika_2022.pdf

Risku vadības politiku izstrādā LVM valde. Valde nodrošina risku pārvaldības darbību un īsteno risku mazināšanas pasākumus.

LVM padome apstiprina Risku vadības politiku, pārrauga risku vadības rezultātus, izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un sniedz priekšlikumus risku pārvaldības pilnveidošanai.

Risku vadības politika tiek pārskatīta ne retāk kā reizi trīs gados vai pēc nepieciešamības, ja mainās risku vadības pamatprincipi uzņēmumā.

Uzņēmumā ir izstrādāta Risku vadības metodika, Risku vadības procedūra un Krāpniecības risku identificēšanas vadlīnijas. Risku vadības metodikā aprakstīta LVM risku vadības pieeja kopumā – t. i., risku identificēšana, novērtēšana, risku mazinājošo pasākumu ieviešana un uzraudzība. Tajā noteikti risku, tai skaitā krāpniecības un korupcijas risku, identificēšanas un novērtēšanas pamatprincipi, risku pārvaldībā iesaistītās puses, kā arī risku mazinājošie pasākumi. Risku vadības procedūrā noteikti pamata risku vadības soļi un atbildīgie par tiem.

Risku vadības process LVM sastāv no risku identificēšanas, novērtēšanas, risku mazināšanas pasākumu apzināšanas un uzraudzības, kā arī ziņošanas par būtiskākajiem riskiem. LVM riski tiek identificēti un pārvaldīti dažādos līmeņos - stratēģiskie riski, struktūrvienību operacionālā vai taktiskā līmeņa riski, kā arī nepieciešamības gadījumā tiek apzināti atsevišķu projektu riski. Papildus tam, atbilstoši LVM Informācijas drošības politikai tiek vērtēti informācijas drošības riski.

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. Krāpniecības risku vērtēšanā un identificēšanā iesaistās arī Iekšējā 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.

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.

Ņemot 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 padomes iekšējās kontroles un audita komiteja, kas funkcionāli pakļauta padomei, sagatavo priekšlikumus ārējā revidenta atlases kritērijiem. Ņemot vērā izvirzītos priekšlikumus, tiek sagatavots un izsludināts publiskais iepirkums, kurā tiek noteiktas kvalifikācijas un tehniskā piedāvājuma prasības ārējā revidenta pakalpojumiem.

Ik gadu LVM un konsolidēto gada pārskatu revīziju veic neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju. LVM 2022. gada pārskata un konsolidētā gada pārskata, kas sagatavots saskaņā ar starptautiskajiem grāmatvedības standartiem, starptautiskajiem finanšu pārskata standartiem un Latvijas Republikas spēkā esošajiem grāmatvedības uzskaiti un gada pārskata sagatavošanu regulējošiem normatīvajiem aktiem, revīziju veic SIA "Potapoviča un Andersone". Ārējais revidents noteikts publiskā iepirkuma rezultātā atbilstoši Publisko iepirkumu likumam. Ārējais revidents un tam piemērojamā atbildība par sniegtajiem pakalpojumiem ik gadu tiek apstiprināta ar LVM akcionāru sapulces lēmumu.

LVM ilgtspējas pārskatam par 2022. gadu pievienots neatkarīgu revidentu ierobežotās pārbaudes ziņojums. Ilgtspējas pārskata pārbaudi saskaņā ar Starptautisko revīzijas un apliecinājumu standartu padomes izdoto 3000. starptautisko apliecinājuma uzdevumu standartu veikusi SIA "KPMG Baltics". Pārbaudes veicējs izvēlēts tirgus izpētes rezultātā.

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. Ņemot vērā 2019. gada 13. jūnijā Saeimā pieņemtos grozījumus "Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā", valsts kapitālsabiedrību padomes locekļu atlasī nodrošina Pārresoru koordinācijas centrs sadarbībā ar valsts kapitāla daļu turētājiem. Papildus likumdošanas prasībām arī LVM padomes reglamentā ir apstiprināta padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtība.

LVM kapitāla daļu turētājs, ko pārstāv Zemkopības ministrija, sadarbībā ar Pārresoru koordinācijas centru 2021. gada 30. jūlijā izsludināja konkursu uz LVM padomes locekļu amatiem, līdz ar to akcionāra rīcībā bija savlaicīga un pietiekama informācija par padomes locekļiem, kuri tika virzīti ievēlēšanai. Nominācijas komisija visus LVM padomes locekļu amatu kandidātus novērtēja, balstoties uz nominācijas komisijas 2021. gada 29. jūlija sēdē apstiprinātiem vērtēšanas kritērijiem.

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 Pārresoru koordinācijas centrs, veicot padomes locekļu atlasī. 2021. gadā konkurss uz LVM padomes locekļu amatiem tika izsludināts tā, lai tiktu aptverts pēc iespējas plašāks prasmju, pieredzes un zināšanu apjoms, attiecīgi tika izsludināts konkurss uz pieciem padomes locekļu amatiem:

- padomes loceklis ar kompetenci uzņēmumu un komandas vadībā;
- padomes loceklis ar kompetenci meža apsaimniekošanas jomā;
- padomes loceklis ar kompetenci vides aizsardzības un iesaistīto pušu vadības jomā;
- padomes loceklis ar kompetenci informācijas tehnoloģiju un korporatīvās pārvaldības jomā;
- padomes loceklis ar kompetenci transporta un sakaru jomā.

2022. gadā LVM padomē ir pārstāvēts viens dzimums.

2021. gada nogalē LVM valde nodrošināja ievada apmācību jaunievēlētajai LVM padomei, sniedzot visaptverošu informāciju par uzņēmuma darbību un tās biznesa virzieniem.

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 2021. gadā, izsludinot padomes locekļu atlasi, 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 ceturtais daļas prasībām un neatkarīga padomes locekļa amatam papildus atbilstību Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 31. panta sestās daļas prasībām. 2022. 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 mājas lapā:

<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 uzņēmuma darbības pārskatā par 2022. gadu un publiskota mājas lapā internetā.

PADOMES DABA 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 publiski pieejams arī uzņēmuma mājas lapā: <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.

Saskaņā ar 2021. gada 16. decembra padomes lēmumu ir apstiprinātas padomes komitejas un to sastāvi. Uzņēmumā ir izveidota LVM padomes stratēģijas un investīciju komiteja, LVM padomes cilvēkresursu komiteja un LVM padomes iekšējās kontroles un audita 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, ilgspēju 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 desmit 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”.

2022. gadā notikusi 21 padomes sēde, kuru laikā pieņemti 87 lēmumi. Visi padomes locekļi piedalījies visās 2022. 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

LVM padome 2021. gada 16. decembrī apstiprināja trīs komitejas: stratēģijas un investīciju komiteju, cilvēkresursu komiteju, iekšējās kontroles un audita komiteju. Vienlaicīgi tika apstiprināti arī katras padomes komitejas nolikumi, kuros atrunāti komitejas darba uzdevumi un darbības organizēšanas noteikumi. Tāpat LVM padome ir apstiprinājusi komiteju sastāvu, katrā no tām ir apstiprināti vismaz trīs padomes locekļi ar atbilstošu pieredzi un zināšanām.

Līdz 2021. gada 15. decembrim LVM darbojās četras komitejas: stratēģijas, cilvēkresursu, investīciju un risku vadības komiteja.

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 krāpniecības 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.

2022. gadā notikušas 8 akcionāru sapulces. Būtiskākie pieņemtie lēmumi aizvadītajā gadā saistīti ar 2021. gada pārskata apstiprināšanu, dividenžu izmaksu un kopuzņēmuma dibināšanu ar AS "Latvenergo" vēja elektrostaciju parku izveidei LVM valdījumā esošajās zemēs. Akcionāru sapulces lēmumi pieejami uzņēmuma mājas lapā: https://www.lvm.lv/images/lvm/demo/Par_mums/akcionaru_sapulces_lemumi

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 akcijas 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 vidēja termiņa budžeta ietvaru 2022., 2023. un 2024. 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. 2022. gadā uzņēmuma akcionāru sapulcē tika pieņemts lēmums valstij izmaksāt 89,2 miljonus eiro, tai skaitā 71,4 miljonus eiro dividendēs par valsts kapitāla izmantošanu un 17,8 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 mājas lapā publicē starpperiodu finanšu pārskatus, savukārt reizi gadā – gada pārskatu, ilgtspējas pārskatu un korporatīvās pārvaldības ziņojumu.