



*Apstiprināts  
AS "VIRŠI-A"  
padomes sēdē  
2024. gada 14. novembrī  
protokols Nr. A-2/2024-26*

## **Korporatīvās pārvaldības kodekss**



## Saturs

1.	Lietotie termini.....	3
2.	Kodeksa mērķis .....	3
3.	Misija, vīzija, vērtības un rīcības.....	3
4.	Stratēģija .....	4
5.	Sabiedrības pārvaldības organizācija .....	4
6.	Akcionāri.....	4
7.	Padome .....	5
8.	Valde.....	6
9.	Būtiskākie darbības principi .....	6
10.	Apstiprināšana un aktualizēšana.....	9



## 1. Lietotie termini

- 1.1. **Sabiedrība** – akciju sabiedrība “VIRŠI-A”, reģ. Nr. 40003242737.
- 1.2. **Akcionāri** - jebkurš Sabiedrības akcionārs (akciju īpašnieks), kā arī visi Sabiedrības akcionāri kopumā.
- 1.3. **Darbinieks** - jebkurš Sabiedrības darbinieks.
- 1.4. **Padome** – jebkurš Sabiedrības padomes loceklis atsevišķi, kā arī Sabiedrības padome kopumā.
- 1.5. **Kodekss** – šis Sabiedrības Korporatīvās pārvaldības kodekss.
- 1.6. **Valde** – Sabiedrības valde.

## 2. Kodeksa mērķis

- 2.1. Kodeksa mērķis ir nodrošināt labas korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu, kas sekmē Sabiedrības un Sabiedrības koncernā ietilpstošo sabiedrību darbības ilgtspējību, mūsdienīgu un efektīvu vadību un resursu racionālu un ekonomiski pamatotu izmantošanu.
- 2.2. Kodekss ir attiecināms un jāievēro visos Sabiedrības pārvaldības līmeņos, veidojot sekmīgu un līdzsvarotu savstarpējo attiecību sistēmu.
- 2.3. Konkrētu korporatīvās pārvaldes principu izpaušme detalizēti ir ietverta Sabiedrības politikās, nolikumos un citos iekšējos normatīvajos aktos, uz ko šajā kodeksā ir atrodamas atsaucis.

## 3. Misija, vīzija, vērtības

Sabiedrība ir definējusi savu misiju, vīziju un vērtības. Definētās vērtības tiek izteiktas kā rīcības, ko Sabiedrība atbalsta, sekmē un sagaida no saviem darbiniekiem un pārvaldes institūciju locekļiem.

- 3.1. **MISIJA:** Sniedzam enerģiju ikvienam, kurš vēlas paveikt arvien lielākus darbus.
- 3.2. **VĪZIJA:** Daudzveidīgs spēka avots, kas iedvesmo ikvienu, kurš vēlas darīt šodien un rīt.
- 3.3. **VĒRTĪBAS:**
  - 1) Aizrautība ir mūsu enerģija;
  - 2) Mūsu spēks ir mūsu saknes;
  - 3) Cilvēks cilvēkam;
  - 4) Radām nākotni šodien.



## 4. Stratēģija

4.1. Sabiedrības ilgtspējīga attīstība notiek, pamatojoties uz divu līmeņu stratēģisko plānošanu:

4.1.1. **Ilgtermiņa attīstības stratēģija.** Valde izstrādā Sabiedrības ilgtermiņa darbības stratēģiju pieciem gadiem. Sabiedrības ilgtermiņa darbības stratēģiju apstiprina Padome un izpildi nodrošina Valde. Stratēģija tiek izstrādāta, balstoties uz Sabiedrības noteiktajiem mērķiem, misiju un vīziju. Stratēģijā un tai pakārtotos dokumentos (t.sk. gada rīcības plānā) ietver uzņēmuma attīstības virzienus un mērķus, plānotos rezultātus, analizē potenciālos riskus un paredz nepieciešamos resursus (tajā skaitā finanšu un cilvēkresursus) stratēģijas īstenošanai u.c. aspektus.

4.1.2. **Gada rīcības plāns.** Valde, saskaņā ar ilgtermiņa stratēģiju dokumentiem, izstrādā un apstiprina gada rīcības plānu, kas ietver Sabiedrības gada budžetu, ko apstiprina Padome. Valde ziņo Padomei par gada rīcības plāna izpildi vai izmaiņām kārtējās Padomes sēdēs, kā arī pēc Padomes pieprasījuma sniedz informāciju sēžu starplaikos vai ārkārtas Padomes sēdēs.

## 5. Sabiedrības pārvaldības organizācija

Sabiedrības pārvaldes institucionālo sistēmu veido institūcijas šādā hierarhiskā kārtībā: Akcionāri – Padome – Valde.

5.1. **Akcionāri** - Sabiedrības īpašnieki, kuru kompetencē ir pieņemt lēmumus, kas saistīti ar visbūtiskākajiem Sabiedrības darbības un pastāvēšanas jautājumiem. Akcionāri pieņem lēmumus jautājumos, kas noteikti likumā.

5.2. **Padome** - Sabiedrības pārraudzības institūcija, kas Akcionāru sapulču starplaikā pārstāv Akcionāru intereses un tiesību aktos noteiktajos ietvaros uzrauga Valdes darbību. Padomei nav tiesību izlemt jautājumus, kas ir Valdes kompetencē.

5.3. **Valde** - Sabiedrības izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Sabiedrību. Valde vada Sabiedrības ikdienas komercdarbību un pieņem visus lēmumus, kas nav Padomes vai Akcionāru ekskluzīvā kompetencē.

## 6. Akcionāri

6.1. Akcionāru lēmumu pieņemšana

6.1.1. Akcionāri pieņem visus Sabiedrībai būtiskos lēmumus, kas noteikti likumos. Sabiedrība veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs.

6.1.2. Akcionāru sapulces sasauc atbilstoši Komerclikumā noteiktajai kārtībai.

6.1.3. Akcionāru sapulcēs pieņemtie lēmumi stājas spēkā nekavējoties, ja vien Akcionāri nenosaka citu lēmuma spēkā stāšanās laiku. Akcionāru pieņemto lēmumu izpildi nodošana Valde, un lēmumu izpildi kontrolē Padome.



## 6.2. Informācija akcionāriem un iesaistīšanas politika

6.2.1. Padome un Valde sekmē atklātu dialogu un ideju apmaiņu ar Akcionāriem un uzskata, ka ir svarīgi veikt tiešu un konstruktīvu savstarpējo komunikāciju.

6.2.2. Valde savlaicīgi nodrošina Akcionārus ar informāciju par Akcionāru sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai.

## 7. Padome

7.1. Padome īsteno Akcionāru intereses un uzrauga Valdes darbību.

7.2. Padomes sastāvs

7.2.1. Lai Padomes lēmumi tiktu pieņemti objektīvi un profesionāli, Akcionāri nodrošina, ka Padomē darbojas viens vai vairāki neatkarīgi Padomes locekļi, kas atbilst visiem šādiem kritērijiem:

7.2.1.1. Padomes loceklis pēdējo triju gadu laikā nav bijis Sabiedrības vai ar to saistītas sabiedrības valdes loceklis, kontrolieris, darbinieks, prokūrists vai komercpilnvarnieks, ārējais revidents, ne arī darbinieks sabiedrībā, kas veic ārējā revidenta funkcijas sabiedrībā, kurā pilda Padomes locekļa amatu;

7.2.1.2. Padomes loceklis vai tā ģimenes locekļi (laulātais, bērni, vecāki) nesaņem un pēdējo triju gadu laikā nav saņēmuši atalgojumu no Sabiedrības vai ar to saistītas sabiedrības;

7.2.1.3. Padomes loceklis Sabiedrībā gūst ienākumus tikai par Padomes locekļa pienākumu pildīšanu;

7.2.1.4. Padomes loceklis vai tā ģimenes locekļi (laulātais, bērni, vecāki) ar Sabiedrību pēdējo triju gadu laikā nav bijuši nozīmīgās darījumu attiecībās.

7.2.2. Pirms Padomes vēlēšanām Valde veic Padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamajai informācijai.

7.3. Padomes locekļu daudzveidība, kandidātu atlase un iecelšana

7.3.1. Padomes locekļus amatā uz pieciem gadiem ieceļ Akcionāru sapulce.

7.3.2. Valde sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju Akcionāriem par Padomes locekļiem, kuri tiek virzīti iecelšanai.

7.3.3. Par Padomes locekļiem tiek izvēlētas personas, kuru darba pieredze, izglītība, kvalifikācija un reputācija nodrošina Padomes locekļa pienākumu profesionālu izpildi Sabiedrības labākajās interesēs. Padomes locekļu izvēlēšanas un iecelšanas procesā Akcionāri cenšas nodrošināt Padomes locekļu kandidātu dzimumu un pieredzes daudzveidību, lai veicinātu vispusīgas diskusijas un rūpīgi izvērtētu lēmumu pieņemšanu.

7.4. Padomes tiesības un pienākumi

7.4.1. Padomes tiesības un pienākumi ir noteikti Komerclikumā un citos Latvijas Republikas tiesību aktos, kā arī Padomes nolikumā un citos Sabiedrības iekšējos



normatīvajos aktos.

7.4.2. Papildus likumā noteiktajam Padomei ir šāda kompetence:

7.4.2.1. apstiprināt ikgadējo budžetu un uzraudzīt tā izpildi;

7.4.2.2. apstiprināt Valdes un Padomes reglamentu un Sabiedrības politikas;

7.4.2.3. izskatīt Sabiedrības ilgtspējīgas attīstības stratēģiju;

7.4.2.4. apstiprināt darījumus atbilstoši Sabiedrības statūtos noteiktajam.

7.4.3. Ja tas nepieciešams kvalitatīva Padomes lēmuma sagatavošanai, Padome var veidot komitejas atsevišķu jautājumu padziļinātai izvērtēšanai.

7.5. Padomes loceklim maksā atlīdzību, kuras apmēru nosaka ar Akcionāru sapulces lēmumu un atbilstoši Valdes un padomes atalgojuma politikai. Padomes locekļiem prēmijas netiek piešķirtas.

## **8. Valde**

8.1. Valde vada Sabiedrības ikdienas komercdarbību, kā arī pārstāv Sabiedrību. Valdes organizatoriskās darbības kārtību, tiesisko pamatu, Valdes locekļu kompetenci, funkcijas un atbildību, realizējot tai deleģētās tiesības un izpildot statūtos un citos normatīvos aktos minētos uzdevumus, nosaka Valdes nolikums.

8.2. Valdes sastāvā ir trīs Valdes locekļi, tostarp Valdes priekšsēdētājs.

8.3. Valdes locekļu daudzveidība, kandidātu atlase un iecelšana:

8.3.1. Valdes locekļu kandidāti tiek nominēti, balstoties uz profesionalitātes un kompetences kritērijiem. Valdes locekļus un Valdes priekšsēdētāju amatā uz pieciem gadiem ievēlē Padome. Par Valdes locekļiem tiek izvēlētas personas, kuru darba pieredze, izglītība, kvalifikācija un reputācija nodrošina Valdes locekļa pienākumu profesionālu izpildi Sabiedrības labākajās interesēs.

8.3.2. Valdes locekļu izvēlēšanas un iecelšanas procesā Padome cenšas nodrošināt Valdes locekļu kandidātu dzimumu un pieredzes daudzveidību, lai veicinātu vispusīgas diskusijas un rūpīgi izvērtētu lēmumu pieņemšanu.

8.4. Valdes locekļu pilnvaras, tiesības un pienākumi ir noteikti Valdes reglamentā.

8.5. Valdes atalgojums tiek noteikts atbilstoši Valdes un padomes atalgojuma nolikumam.

## **9. Būtiskākie darbības principi**

9.1. Turpmāk ir aprakstīti būtiskākie Sabiedrības darbības principi, ko sīkāk regulē arī atsevišķi Sabiedrības iekšējie normatīvie akti – politikas, nolikumi un kodeksi.

9.2. Sabiedrības iekšējie normatīvie akti tiek veidoti sistēmā un hierarhijā, kas nodrošina to pareizu apstiprināšanu un piemērošanu (Pielikums Nr.1).

9.3. Valde nodrošina politiku ieviešanu un īstenošanu, kā arī aktualizē tās pēc nepieciešamības atbilstoši katrā konkrētajā politikā noteiktajai regularitātei, bet ne retāk kā reizi trīs gados.



#### 9.4. Ētikas kodekss

Lai veicinātu Sabiedrības iekšējo kultūru un Sabiedrības pārvaldības institūciju locekļu un darbinieku ētisku un atbildīgu uzvedību jebkuru darbību veikšanā, Sabiedrība ir izstrādājusi Ētikas kodeksu. Ētikas kodeksā ir iestrādāti no Sabiedrības vērtībām, misijas un vīzijas izrietoši principi un vadlīnijas darbiniekiem to ikdienas darbībai saskarsmē ar kolēģiem, klientiem, sadarbības partneriem un konkurentiem.

#### 9.5. Ilgtspējīga attīstība

Sabiedrības mērķis ir savu darbību organizēt pēc iespējas ilgtspējīgi, veicinot ekonomikas, sabiedrības labklājības un vides savstarpēji integrētu un līdzsvarotu ilgtermiņa attīstību, kas apmierina pašreizējās ekonomiskās vajadzības, taču vienlaikus ievēro arī sociālās vajadzības un nodrošina vides aizsardzības prasību ievērošanu.

Minēto mērķu sasniegšanai Sabiedrība izstrādā un regulāri aktualizē Ilgtspējas ziņojumu (ESG: *Environmental, Social and Governance*).

#### 9.6. Uzpirkšanas, korupcijas un interešu konflikta novēršanas sistēma

Lai novērstu uzpirkšanas un korupcijas riskus Sabiedrībā un ar to saistītus reputācijas riskus, Sabiedrībā ir izveidota pretkorupcijas un interešu konfliktu iekšējā kontroles sistēma un ieviesta Pretkorupcijas un interešu konflikta novēršanas politika, kuras prasības ir obligātas visiem Sabiedrības darbiniekiem.

#### 9.7. Risku vadība

Sabiedrībā ir iesviesta risku vadības sistēma, kuras pamatā ir Risku vadības politika, kas noteic vispārējas un vienotas prasības, kas īstenojamas, lai ikdienā administrētu Sabiedrības identificētās risku grupas. Sistēmiska un regulāra pieeja risku vadībai palīdz aizsargāt Sabiedrības darbiniekus, īpašumu un reputāciju, kā arī veicina Sabiedrības darbības efektivitāti un stratēģisko mērķu sasniegšanu.

#### 9.8. Konkurences ievērošana

Sabiedrībā ir ieviesta Konkurences politika, kas apkopo būtiskākos principus un noteikumus, kas jāievēro ikvienam Sabiedrības darbiniekam, lai veicinātu minētā mērķa sasniegšanu un novērstu iespējamo konkurences pārkāpuma risku.

#### 9.9. Iepirkumu sistēma

Sabiedrība iegādājas preces un pakalpojumus atbilstoši likuma prasībām. Iepirkumu procesi Sabiedrībā tiek veikti, ņemot vērā līdzekļu efektīvu un tiesisku izlietošanu, ilgtspējīgas attīstības izdevīgumu un proaktīvu līguma darbības cikla uzraudzību.

#### 9.10. Darījumu partneru un darījumu kredītrisku novērtēšana

Lai mazinātu savus kredītriskus Sabiedrība apstiprina Kreditēšanas politiku, kas nosaka detalizētu kārtību, kā Sabiedrība izvērtē esošā vai potenciālā partnera kredīspēju.

#### 9.11. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršana

Sabiedrība ir ieviesusi noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas (turpmāk - NILLTFN) iekšējās kontroles sistēmu, kas paredz principus darījumu un



sadarbības partneru identificēšanai, izpētei un izvērtēšanai, lai preventīvi atpazītu neparastu vai aizdomīgu darījumu pazīmes, kā arī noteikusi procedūras rīcībai šādu pazīmju konstatēšanas gadījumā.

#### **9.12. Sankciju risku pārvaldība**

Sabiedrība kā Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma subjekts ir veikusi ar savu komercdarbību saistīto sankciju riska novērtējumu un izstrādājusi iekšējos mehānismus šī riska pārvaldībai.

#### **9.13. Dividenžu politika**

Sabiedrībā ir izveidots pārredzams un saprotams lēmumu pieņemšanas mehānisms attiecībā uz dividenžu izmaksāšanu, apmēru, kārtību un laiku – dividenžu politika. Dividenžu politika nodrošina līdzsvaru starp regulāru naudas līdzekļu sadali Akcionāriem un Sabiedrības korporatīvajiem ilgspējas mērķiem.

#### **9.14. Atalgojuma politikas**

9.14.1. Katra Darbinieka atalgojumu Sabiedrība nosaka atbilstoši profesionālajam sniegunam, atalgojuma apmēru samērojot ar pastāvošo ekonomisko situāciju, tirgus praksi un atalgojuma apmēru nozarē.

9.14.2. Lai izvairītos no pārmērīgiem finanšu riskiem un nodrošinātu paredzamību, Sabiedrībā ir ieviesta Darbinieku atalgojuma politika, kas definē Darbinieku, atalgojuma un bonusu sistēmu un atalgojuma noteikšanas kritērijus.

9.14.3. Valdes un Padomes atalgojums tiek noteikts atbilstoši Valdes un padomes atalgojuma politikai.

#### **9.15. Caurskatāmība, informācija un komunikācija**

9.15.1. Sabiedrība regulāri un savlaicīgi informē Akcionārus un citas ieinteresētās personas par Sabiedrības saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem.

9.15.2. Sabiedrība ievēro stingrus caurskatāmības, informācijas publicēšanas un komunikācijas standartus. Sabiedrības darbības un finanšu rādītāju caurskatāmība ir būtisks elements, kas nodrošina Sabiedrības pārvaldes institūciju atbildību, sniedzot iespēju reaģēt uz iespējamām neatbilstībām komercdarbībā un sniegto pakalpojumu kvalitāti.

9.15.3. Sabiedrība nodrošina normatīvajos tiesību aktos noteiktās informācijas publiskošanu, kā arī citas caurskatāmību veicinošas informācijas savlaicīgu, pilnīgu, precīzu, objektīvu atklāšanu sabiedrībai un Akcionāriem:

##### **9.15.3.1. Finanšu informācija**

Sabiedrība publicē pusgada operatīvos pārskatus un Akcionāru sapulcē apstiprinātus gada pārskatus.

##### **9.15.3.2. Nefinanšu informācija**





Sabiedrība publicē informāciju par svarīgākajiem tās darbības aspektiem un nozīmīgiem Sabiedrības ietvaros pieņemtajiem lēmumiem.

#### 9.15.3.3. Iekšējā komunikācija

Sabiedrība rūpējas par efektīvas iekšējās komunikācijas nodrošināšanu, lai veicinātu darbinieku uzticību un izpratni par Sabiedrības mērķiem, vīziju un vērtībām. Sabiedrība rūpējas, lai informācijas publiskošanas ietvaros netiktu izpausts citu personu komercnoslēpums, personas dati vai konfidenciāla informācija.

#### 9.16. Trauksmes celšanas sistēma

Personas, kas pamanījušas nelikumīgas darbības Sabiedrībā, var celt trauksmi, izmantojot Sabiedrībā izveidoto iekšējo trauksmes celšanas mehānismu. Iekšējais trauksmes celšanas mehānisms palīdz samazināt reputācijas, drošības, un cita veida risku, kas saistīti ar Sabiedrības iekšienē konstatētām nelikumīgām darbībām.

#### 9.17. Personas datu aizsardzība

Sabiedrība ir ieviesusi Vispārīgajai datu aizsardzības regulai atbilstošu personas datu aizsardzības sistēmu. Šo sistēmu veido personas datu apstrādes politikas, iekšējās procedūras un kārtības, kuru izpildi un aktualizēšanu nodrošina par personas datu aizsardzību atbildīgais darbinieks.

#### 9.18. Kvalitātes vadība

Sabiedrība ir ieviesusi kvalitātes vadības sistēmu, kas nodrošina nepārtrauktu un ilgstošu kvalitātes paaugstināšanu Sabiedrībā, uzlabo klientiem sniegtos pakalpojumus, efektīvu resursu izmantošanu, veikto darbību nekaitīgumu apkārtējai un darba videi un labvēlīgu sabiedrībai kopumā.

#### 9.19. Kiberdrošība

Sabiedrība uzmanību velta visdažādākajiem drošības aspektiem, gan fiziskajai drošībai, gan datu drošībai, īpašu uzmanību pievēršot kiberdrošības jautājumiem.

### 10. Apstiprināšana un aktualizēšana

10.1. Kodeksu apstiprina Sabiedrības padome.

10.2. Korporatīvā pārvaldība ir nemitīgs process, kura laikā tiek novērtēti esošie sasniegumi un veicināta turpmākā labās prakses ievērošana Sabiedrībā. Lai šis Kodekss pēc iespējas precīzāk atspoguļotu Sabiedrības reālo situāciju, ne retāk kā reizi trīs gados Valde to pārskata un iesniedz Padomei saskaņošanai aktualizētu Kodeksa redakciju.

Valdes priekšsēdētājs **Jānis Vība**



## Iekšējo normatīvo aktu sistēma

