



PATVIRTINTA  
Valdybos posėdžio  
2022 m. balandžio 08 d.  
protokolu Nr. 8

**AB „LINAS“  
2021 METŲ KONSOLIDUOTAS METINIS  
PRANEŠIMAS**

## TURINYS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas.....	3
2. Įmonių grupę sudarančios bendrovės ir jų kontaktiniai duomenys.....	3
3. Pagrindinės veiklos pobūdis.....	3
4. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais.....	3
5. Duomenys apie prekybą Bendrovės vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose.....	4
6. Objektivi Grupės įmonių būklės, veiklos ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas.....	4
7. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė.....	7
8. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie konsoliduotose finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis.....	8
9. Svarbūs įvykiai po finansinių metų pabaigos.....	8
10. Grupės įmonių veiklos planai ir prognozės.....	8
11. Informacija apie Grupės įmonių tyrimų ir plėtros veiklą.....	8
12. Aplinkosauga.....	9
14. Įmonių grupės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, susijusių su konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymu, pagrindiniai požymiai.....	9
15. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes.....	9
16. Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra ir vertybinių popierių perleidimo apribojimai.....	9
17. Informacija apie Bendrovės ir Grupės įsigytas ir turimas savas akcijas bei per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ir perleistas savas akcijas.....	10
18. Akcininkai.....	10
19. Darbuotojai.....	11
20. Bendrovės įstatų pakeitimo tvarka.....	11
21. Bendrovės organai.....	12
22. Duomenys apie Bendrovės Stebėtojų tarybos, valdybos, Audito komiteto narius ir administraciją.....	15
23. Visi reikšmingi susitarimai, kurių šalis yra Bendrovė ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Bendrovės kontrolei, taip pat jų poveikis, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų Bendrovei didelę žalą.....	16
24. Visi Bendrovės ir jo organų narių ar darbuotojų susitarimai, numatantys kompensaciją, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės valdymo kontrolės pasikeitimo.....	16
25. Informacija apie didesnius susijusių šalių sandorius.....	16
26. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį emitento vardu sudarytus žalingus sandorius (neatitinkančius bendrovės tikslų, esamų įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančius akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir pan.), turėjusius ar ateityje galinčius turėti neigiamos įtakos emitento veiklai ir (arba) veiklos rezultatams, taip pat informacija apie sandorius, sudarytus esant interesų konfliktui tarp emitento vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų.....	16
27. Informacija apie bendrovių valdymo kodekso laikymąsi.....	16
28. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją.....	16

## **1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas.**

AB „Linus“ konsoliduotas metinis pranešimas parengtas už 2021 metus.

## **2. Įmonių grupę sudarančios bendrovės ir jų kontaktiniai duomenys.**

### **Pagrindiniai duomenys apie Bendrovę**

Pavadinimas	AB „Linus“ (toliau „Bendrovė“)
Įstatinis (akcinis) kapitalas	6.971.307,10 Eur
Buveinės adresas	S. Kerbedžio g. 23, LT-35114 Panevėžys
Telefonas	(8-45) 506100
Elektroninio pašto adresas	<a href="mailto:office@linas.lt">office@linas.lt</a>
Interneto tinklapis	<a href="http://www.linas.lt">www.linas.lt</a>
Teisinė - organizacinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1993 03 08 Panevėžio m. įmonių registre
Įmonės registravimo numeris	003429
Perregistravimo data ir vieta	2004 m. rugsėjo 9 d. Juridinių asmenų registre, registravimo pažymėjimo Nr. 003429.
Įmonės kodas	1476 89083
PVM mokėtojo kodas	LT476890811
Juridinio asmens identifikacinis (LEI) kodas	52990054JBNAT4BLVY62

### **Pagrindiniai duomenys apie dukterinę bendrovę**

Pavadinimas	UAB „Lino apdaila“
Įstatinis (akcinis) kapitalas	2.896 Eur
Buveinės adresas	S. Kerbedžio g. 23, LT-35114 Panevėžys
Telefonas	(8-45) 506111
Elektroninio pašto adresas	<a href="mailto:office@linas.lt">office@linas.lt</a>
Teisinė - organizacinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2008 m. gegužės 23 d. Juridinių asmenų registre, registravimo pažymėjimo Nr. 114552
Įmonės kodas	3017 33421
PVM mokėtojo kodas	LT100004113316

## **3. Pagrindinės veiklos pobūdis.**

Pagrindinės veiklos pobūdis - tekstilės gaminių gamyba ir pardavimas.

2021 m. gruodžio 31 d. įmonių grupę sudarė AB „Linus“ ir jos dukterinė bendrovė UAB „Lino apdaila“. AB „Linus“ priklauso 100% dukterinės bendrovės akcijų. AB „Linus“ veikla – prekyba lininiais tekstilės gaminiiais; kita AB „Linus“ veikla - finansinio turto (akcijų bei suteiktų paskolų) valdymas, šiluminės energijos tiekimas, turto nuoma. Tekstilės gaminių gamybos veikla vykdoma dukterinėje bendrovėje UAB „Lino apdaila“.

## **4. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais.**

2018 m. rugpjūčio 24 d. buvo pasirašyta AB „Linus“ aptarnavimo sutartis su Akcine bendrove Šiaulių bankas (įmonės kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) dėl Bendrovės vertybinių popierių apskaitos tvarkymo.

## 5. Duomenys apie prekybą Bendrovės vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose.

24 038 990 vnt. paprastųjų vardinių akcijų (VP ISIN kodas LT0000100661), kurių bendra nominalioji vertė - 6 971 307,10 eurų yra įtraukta į Vilniaus vertybinių popierių biržos Baltijos papildomąjį prekybos sąrašą (VVPB simbolis – LNS1).

## 6. Objektivi Grupės įmonių būklės, veiklos ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas.

**Veiklos tęstinumo arba likvidumo rizika** susijusi su organizacijos gebėjimu tęsti veiklą dabar ir artimiausioje ateityje. Bendrovės vadovybė vertino pinigų srautų, finansavimo šaltinių pritraukimo galimus sutrikimus, įtaką prekių, paslaugų paklausai, kritines funkcijas atliekančių darbuotojų užsikrėtimo riziką ir vykdomų projektų vėlavimo riziką, analizuodama visą šių metinio pranešimo išleidimo metu prieinamą informaciją apie Covid-19 keliamas grėsmes ateityje ir nenustatė jokių reikšmingų aplinkybių, galinčių kelti abejones dėl Grupės veiklos tęstinumo. 2021 m. pandemija netiesiogiai turėjo teigiamos įtakos, nes išaugo natūralių pluoštų paklausa, buvo trumpinamos tiekimo grandinės.

2022 m. dėl užsitęsios žaliavų krizės bei karo Ukrainoje, kadangi reikšminga dalis žaliavų buvo perkama iš Baltarusijos, yra dalinai sutrikęs žaliavinių audinių tiekimas. Verpalų, gamybinių paslaugų ir pagalbinių žaliavų tiekimo trikdžių nėra. Bendrovė visada vertindavo alternatyvius žaliavų tiekėjus, todėl šiuo metu vyksta žaliavinio audinio tiekimo pergrupavimas. Reikšmingos įtakos Bendrovės veiklai esama situacija neturi.

2021 m. pardavimai Ukrainos, Baltarusijos ir Rusijos pirkėjams bendrai sudarė tik 0,03 %.

Grupė pastoviai vertina alternatyvius gamybinių paslaugų tiekėjus, todėl esant nepalankiai situacijai dėl dabartinių gamybinių paslaugų (audimo ir audinio apdirbimo) tiekėjų veiklos tęstinumo, turi parengusi alternatyvių gamybinių tiekėjų galimybes. Galimi gamybinių paslaugų tiekėjai vertinti ne tik Lietuvoje, tačiau ir už Lietuvos ribų.

Grupė neturi finansinių įsipareigojimų, kurie priklauso nuo kreditoriaus poreikio, t.y. iki pareikalavimo. Taip pat šiuo metu nevyksta jokie teismo procesai, todėl neigiamų pasekmių dėl nepalankių teismo sprendimų atsiradusių finansinių įsipareigojimų nėra.

Vienintelė įmonė turinti garantiją (laidavimą) Bendrovės įsipareigojimams yra dukterinė įmonė UAB „Lino apdaila“. Dukterinės įmonės veiklos tęstinumo rizika yra minimali, todėl galimybė dėl garantijos praradimo yra minimali.

Grupės nuosavo kapitalo dydis yra pastovus. Reikšmingų pokyčių nuosavo kapitalo dydyje nėra numatoma.

2021 m. besitęsiant pandemijai, žaliavų krizei bei karui Ukrainoje pagal veiklos prognozes Grupei neturėtų padidėti veiklos tęstinumo rizika.

Bendrovėje yra sudaryta ekstremalių situacijų valdymo komisija.

Standartiškai, nevertinant COVID-19 viruso protrūkio, Bendrovė **likvidumo riziką** valdo planuodama piniginius srautus, kurie padeda lengviau valdyti pinigus ir, jei jų trūksta, lengviau parinkti finansavimo būdą.

Bendrovėje konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų kiekį, taip pat bendrovė siekia palaikyti finansavimo lankstumą. Įmonėje likvidumo rizikos valdymas apima pinigų srautų prognozavimą. Kuo šis prognozavimas yra išsamesnis ir tikslesnis, tuo geriau įmonė valdo likvidumą. Mokėjimų atidėjimai už parduotas prekes yra nuo 14 iki 30 dienų, retais atvejais iki 60-90 dienų. Su paslaugų ir prekių tiekėjais atsiskaitoma vidutiniškai per 30 dienų, o su žaliavų tiekėjais per 0-30 dienų. Ši pinigų srautų prognozė numato artimiausius pinigų gavimus ir mokėjimus bei leidžia planuoti pinigų trumpalaikį skolinimąsi bei investavimą. Einamųjų metų pabaigoje yra sudaromas kitų metų biudžetas. Ilgalaikė prognozė (virš metų) yra strateginio verslo planavimo dalis. Šios pinigų srautų prognozės pateikia informaciją apie pinigų pertekliaus ir poreikio dydį, kada atsiras pinigų perteklius ar jo poreikis, kiek ilgai tęsis pinigų

pertekliaus ar papildomo poreikio laikotarpis, kaip pinigų perteklius bus panaudotas arba poreikis finansuotas.

Kiti rizikos veiksniai, susiję su emitento veikla:

**Verslo rizika.** Tai rizikų grupė susijusi su aplinka, kurioje Bendrovė vykdo veiklą ir daro įtaką Bendrovės finansiniams rezultatams: Grupės konkurencingumas lyginant su kitais gaminių gamintojais.

Bendrovė savo aplinkoje susiduria su **verslo rizika**. Verslo rizika labiau susijusi su aplinka, kurioje Bendrovė vykdo savo veiklą ir daro poveikį Bendrovės finansiniams rezultatams, tai Bendrovės konkurencingumas; didžiausių Bendrovės klientų ekonominis gyvybingumas; politinė ir ekonominė aplinka Europos Sąjungoje; teisiniai reguliavimai pagrindinės žaliavos supirkime.

Energijos (dujų ir elektros) brangimas, darbo užmokesčio augimas turi įtakos Bendrovei, nes didėja gamybos kaštai, taip pat brangstant kurui didėja žaliavų atsivežimo bei produkcijos transportavimo kaštai.

Bendrovė, mažindama aukščiau paminėtą riziką, efektyvina gamybą skaitmenizuodama ir standartizuodama darbo vietas; tobulina planavimo procesus; optimizuoja logistikos maršrutus.

**Konkurencinė rizika.** Bendrovė susiduria su konkurencine rizika vietinėje ir eksporto rinkose, todėl Bendrovės pagrindinis tikslas – padidinti pardavimus dideliems tarpininkams, prekybos centrų tinklams, kad būtų galima gaminti dideles partijas pasikartojančių gaminių ir taip sumažinti gamybos kaštus.

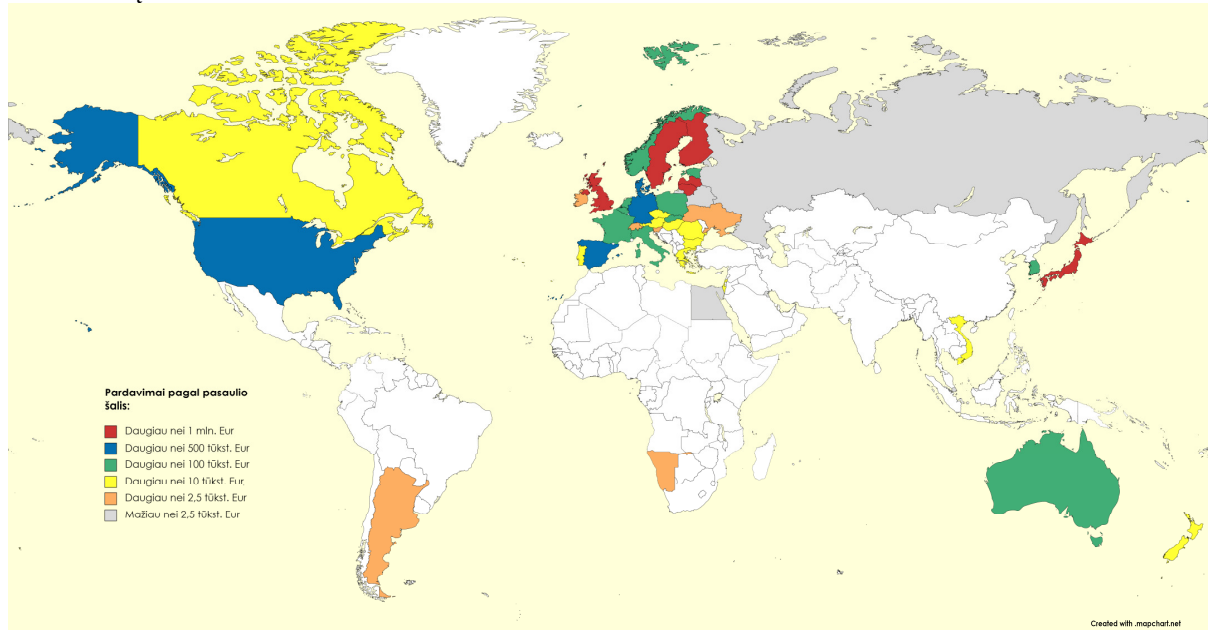
Bendrovė susiduria su pagrindinėmis **finansinėmis rizikomis**, tai – rinkos rizika, kurią galima išskirti į tris dalis, tai palūkanų normos rizika, valiutų keitimo kursų rizika ir žaliavinių prekių kainos rizika, taip pat likvidumo rizika bei kredito rizika.

**Valiutų kursų svyravimo rizika.** Bendrovė veiklą vykdo tarptautiniu mastu, todėl jai yra iškilusi **valiutų kursų svyravimo rizika**. Vykdam tarptautinį verslą įmonė atsiskaito užsienio valiutomis, todėl kyla valiutų kursų svyravimo rizika, kuri, daugiausia, yra susijusi su JAV doleriais. Valiutų kursų svyravimo rizika kyla dėl žaliavų pirkimo iš Kinijos, taip pat gaminių eksporto į JAV ir kitas šalis, atsiskaitančias už prekes kita valiuta, kuri nėra Bendrovės funkcinė valiuta. Pagrindinė valiuta, kuria atsiskaito Bendrovė yra Eurais.

Bendrovės pajamos ir išlaidos iš pagrindinės veiklos iš esmės yra nepriklausomos nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Tačiau Bendrovė susiduria su palūkanų normų pasikeitimo rizika dėl ilgalaikių paskolų. Siekiant nustatyti palūkanų normų įtaką Bendrovės veiklos rezultatams, yra būtina nustatyti pozicijas, kurios sukelia palūkanų normos riziką. Turtas ir įsipareigojimai, kurie yra jautrūs palūkanų normų pasikeitimams, apima faktinius Bendrovės sandorius, tokius kaip: investicijos, suteiktos paskolos ir bet kurie kiti balansiniai ir nebalansiniai sandoriai, kurių vertė priklauso nuo fiksuotų arba kintamų palūkanų normų ir teigiamai koreliuoja su palūkanų normų svyravimais. Bendrovė nesinaudoja jokiais finansinėmis priemonėmis, kad apsisaugotų nuo palūkanų normos kitimo rizikos.

**Kredito rizika.** Kad išvengtų klientų/pirkėjų neatsiskaitymo atvejų, prieš pasirašant pirkimo-pardavimo sutartį atsakingas vadybininkas ar rinkos vadovas minimaliai patikrina Pirkėjo finansinę – ekonominę padėtį viešuose šaltiniuose (įvairiose bazėse, registruose ir t.t.). Pirkėjų koncentracija gali paveikti Bendrovės išskylančią bendrą kredito riziką, kadangi šie pirkėjai gali būti panašiai veikiami ekonominių sąlygų pokyčių, todėl Bendrovė stengiasi išplėsti pardavimų geografiją 1(pav.), tai mažindama riziką dėl regioninių ekonominių sąlygų pokyčių. Bendrovė turi parengusi procedūras, nuolat užtikrinančias, kad pardavimai būtų atliekami taip, kad neviršytų priimtos kredito rizikos ribos, t.y bendrovė tiek parduodama, tiek pirkdama prekes ar paslaugas, įvertina kiekvieno kliento patikimumą, analizę. Produktų pardavimas (prekių atkrovimas) bendrovėje pradedamas, jei yra 90- 100 % apmokėjimo garantija. Bendrovėje yra taikomi įvairūs apmokėjimo būdai/garantai, tokie kaip: 100 % išankstinis apmokėjimas; likvidaus nekilnojamo turto įkeitimas (vertę nustato turto vertintojai); banko garantas (Banko garantas – atsiskaitymo užtikrinimas, bet ne atsiskaitymo instrumentas. Jis suveikia, kai yra nevykdomas apmokėjimas);

dokumentinis akredityvas (L/C); dažniausiai naudojamas prekinio kredito limito draudimas; dokumentų inkaso.



**1 pav.** Bendrovės pardavimų geografija 2021 m.

Bendrovė laiku atsiskaito už pirktas prekes ir paslaugas, o savo klientus vertina, reitinguoja, nustato jų patikimumą, t.y kokio apsidraudimo iš jų galima reikalauti, kokį suteikti kredito limitą bei mokėjimo atidėjimą dienomis ir pastoviai stebi klientų atsiskaitymus. Kadangi ši rizikos rūšis yra ypač gerai valdoma, bendrovė neturi reikšmingų „blogų“ skolų, todėl gali lengviau planuoti savo piniginius srautus.

**Pirkimo ir tiekėjų rizikos.** Prekių (pagrindinių, pagalbinių medžiagų, detalių, įrangos ir kt.) bei paslaugų pirkimai bendrovėje vykdomi skelbiant viešus ir uždarus konkursus arba paslaugų ar prekių tiekėjams siunčiant užklausimus/paklausimus. Prekių ar paslaugų tiekėjas dažniausiai renkamas bent iš dviejų pateiktų pasiūlymų. Bendrovėje veikia **pirkimo ir tiekėjų rizikos** veiksnių identifikavimo bei analizės procedūros.

**Reputacijos rizika.** Tai rizika susijusi su Bendrovės priimamais sprendimais bei darbuotojų elgesiu.

Bendrovei yra svarbi **reputacijos rizika**. Bendrovė vertina savo reputaciją bei gerą vardą ir imasi reputacijos rizikos mažinimo priemonių. Bendrovėje priimtas Etikos kodeksas. Etikos kodeksas nustatytų elgesio standartus, skirtus visiems Grupės darbuotojams, neatsižvelgiant į darbuotojų užimamas pareigas, etato apimtį ir kt.

**Operacinė rizika.** Tai plačiausia rizikų grupė apimanti rizikas susijusias su veikla Bendrovės viduje, tai vidinių procesų ir vykdomų veiklos operacijų saugumas, patikimumas, teisinė bazė, darbuotojų-specialistų saugumas.

Operacinė rizika yra nuostolių padidėjimo, prestižo praradimo, pasitikėjimo sumažėjimo rizika, kurią gali lemti išoriniai aplinkos veiksniai (pvz.: stichinės nelaimės, nusikalstami trečiųjų asmenų veiksmai ir pan.) arba vidaus veiksniai (pvz.: neefektyvi veikla ir valdymas, netinkamas ir neefektyvus lėšų naudojimas, vidaus kontrolės trūkumai, neefektyvios procedūros, informacinių sistemų sutrikimai, netinkamas funkcijų ar atsakomybių pasiskirstymas ir pan.).

Siekdama valdyti operacinę riziką, Bendrovė įgyvendina atitinkamas organizacines priemones, diegia procedūras ir verslo procesus palaikančias informacines sistemas, kurių visuma turi užtikrinti tinkamos vidaus kontrolės sistemos funkcionavimą ir tinkamą bendradarbiavimą su susijusiomis trečiosiomis šalimis. Bendrovė taiko šiuos pagrindinius vidaus kontrolės elementus: verslo sprendimus priimančių bei kontroliuojančių funkcijų atskyrimas, operacijų atlikimo



apskaitos kontrolės procedūros, įgaliojimų priimti sprendimus limitai ir jų kontrolė, kolegialių sprendimų priėmimas verslo procesuose ir pan.

Bendrovėje lankėsi potencialių ir esamų klientų atstovai atliko nepriklausomus auditus ir teigiamai įvertino esamos infrastruktūros būklę, pagrindinių veiklos ir saugos procesų organizavimą, bendradarbiavimą su suinteresuotomis trečiosiomis šalimis bei sukurtą kontrolės sistemą.

Bendrovės finansinių ataskaitų rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių finansinių ataskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūri Audito komitetas. Bendrovė yra atsakinga už finansinių ataskaitų rengimo priežiūrą.

### 7. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė.

Rodikliai	Grupės 2021 m.	Grupės 2020 m.
Grynasis pelningumas ( <i>grynasis pelnas/pardavimai * 100</i> )	6,27%	3,66%
Nuosavybės graža ROE ( <i>grynasis pelnas/nuosavas kapitalas</i> )	0,11	0,06
Skolos koeficientas ( <i>įsipareigojimai/turtas</i> )	0,22	0,28
Turto apyvartumas ( <i>pardavimai/turtas</i> )	1,3	1,2
Akcijos buhalterinė vertė ( <i>nuosavas kapitalas/akcijų skaičius</i> )	0,41	0,36
Grynasis pelnas (nuostoliai) (tūkst. Eur)	1050	512
EBITDA (mln. Eur) ( <i>pelnas prieš apmokestinimą + finansinės sąnaudos + nusidėvėjimas + amortizacija</i> )	1,457	0,770
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai ( <i>grynasis pelnas/akcijų skaičius</i> )	0,044	0,021
Žemiausia akcijų kaina (Eur)	0,107	0,09
Aukščiausia akcijų kaina (Eur)	0,2	0,121
Uždarymo kaina (Eur)	0,14	0,121
Kapitalizacija (mln. Eur)	3,37	2,91

Grynojo pelningumo rodiklis akcininkams/investuotojams padeda įvertinti įmonės naudingumą. Nuosavybės graža (ROE) rodiklis parodo kaip efektyviai panaudojamas įmonės akcininkų turtas. Skolos koeficiento rodiklis akcininkams ir investuotojams leidžia spręsti apie Grupės trumpalaikio ir ilgalaikio mokumo galimybes. Turto apyvartumas parodo veiklos efektyvumą. EBITDA rodiklis parodo pelną be kapitalo struktūros įtakos, pelno mokesčio ir nusidėvėjimo ir amortizacijos įtakos. Pelno vienai akcijai rodiklis tai pelno rodiklis akcininko atžvilgiu.

Grynai lininių audinių asortimentas 2021 metais sudarė 90,2 % nuo visų pagamintų audinių (2020 m. – 86,7 %). Siūtiems gaminiams per 2021 m. panaudota 19,3 % visų pagamintų audinių (2020 m. – 23,2 %).

Grupė įmonių 2021 metais turėjo 1.244 tūkstančius eurų pelno iki pelno mokesčių, įvertinus pelno mokesčius Grupės grynasis pelnas sudarė 1.050 tūkstančius eurų. 2020 metų grynasis Grupės pelnas sudarė 512 tūkstančių eurų.

Grupės gatavos produkcijos eksporto apimtys (už Lietuvos ribų) per 2021 metus sudarė 74,6 % visos realizuotos produkcijos. Pardavimai pagal šalis pasiskirstė taip: Lietuva - 25,4%, Švedija - 10,3%, Didžioji Britanija - 10,1%, Latvija - 8,9%, Suomija - 6,8%, Japonija - 6,7%, Ispanija -

5,1%, Jungtinės Amerikos Valstijos - 3,7%, Danija ir Vokietija - po 3,4%, Lenkija – 2,7%, Prancūzija 2,2%, kitos šalys – 9,9%.

Per 2021 metus nupirkta 46 tonos medvilninių verpalų: 97% iš Lietuvos ir 3% iš Vokietijos tiekėjų. Lininių verpalų per 2021 metus buvo įsigyta 333 tonos, iš kurių 67,1 % pirkti iš Kinijos (4 tiekėjai), 20 % iš Lietuvos (4 tiekėjai), 6,9% iš Italijos (4 tiekėjai), 5,1 % pirkti iš Belgijos (2 tiekėjai) ir likę 0,8 % iš Lenkijos, Ispanijos, Didžiosios Britanijos ir Jungtinių Amerikos Valstijų tiekėjų.

2021 metais buvo įsigyta 1.599 tūkst. m žaliavinio audinio, 95 % jo įsigyta iš Baltarusijos, 3 % iš Lietuvos, 1% iš Portugalijos tiekėjų. Atlikti bandomieji žaliavų pirkimai iš Olandijos, Latvijos ir Estijos tiekėjų.

2021-12-31 Grupė neturėjo įsiskolinimų bankams .1.080 tūkst. EUR Bendrovė turėjo ilgalaikių įsipareigojimų kitiems kreditų davėjams. 2021-12-31 AB „Linas“ suteiktų paskolų suma su palūkanomis sudarė 1.424 tūkst. Eur.

### ***8. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie konsoliduotose finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis.***

Finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus. Metinėse finansinėse ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankami ir išsamūs.

### ***9. Svarbūs įvykiai po finansinių metų pabaigos.***

2022 m. kovo 15 d. UAB „Rivena“ Bendrovei baigė padengti visą paskolą ir palūkanas pagal 2014 m. lapkričio 19 d. finansavimo sutartį. Bendra padengto įsiskolinimo suma 1.431 tūkst. Eur (1.171 tūkst. Eur paskola ir 260 tūkst. Eur palūkanos). UAB „Rivena“ Bendrovei skolinių įsipareigojimų nebeturi.

2022 m. kovo 18 d. Bendrovė baigė padengti ilgalaikį įsiskolinimą įmonei UAB „Lidera LT“. Per 2020 m. kovo mėn. buvo padengta visa likusi paskola – 1.080 tūkst. Eur ir visas likutis priskaitytų palūkanų – 3 tūkst. Eur. Bendrovė įmonei UAB „Lidera LT“ skolinių įsipareigojimų nebeturi.

2022 m kovo 24 d pratęsta turima overdrafto sutartis su banku Luminor - 145 tūkst. Eur iki 2023-03-31.

2022 m. dėl užsitęsios žaliavų krizės bei karo Ukrainoje, kadangi reikšminga dalis žaliavų buvo perkama iš Baltarusijos, yra dalinai sutrikęs žaliavinių audinių tiekimas. Verpalų, gamybinių paslaugų ir pagalbinių žaliavų tiekimo trikdžių nėra. Bendrovė visada vertindavo alternatyvius žaliavų tiekėjus, todėl šiuo metu vyksta žaliavinio audinio tiekimo pergrupavimas. Reikšmingos įtakos Bendrovės veiklai esama situacija neturi.

### ***10. Grupės įmonių veiklos planai ir prognozės.***

2021 metais AB „Linas“ įmonių grupė planuoja tiekti lino produktus, natūralumo ir modernumo derinį vertinantiems pirkėjams. Grupės įmonės ir toliau užtikrins patikimą partnerystę su pirkėjais ir tiekėjais, saugią aplinką darbuotojams. Įmonių grupės pagrindinis tikslas – didinti pardavimų apimtį, plečiant prekybą užsienyje ir Lietuvoje, bei mažinti produkcijos savikainą, optimizuojant gamybos ir veiklos sąnaudas ir įsigyjant pigesnių žaliavų.

### ***11. Informacija apie Grupės įmonių tyrimų ir plėtros veiklą.***

Grupės įmonės tyrimų bei plėtros veiklos nevykdė.



## **12. Aplinkosauga.**

AB „Linus“ įmonių Grupės gaminami lininiai tekstilės gaminiai yra ekologiškas, beatliekis produktas, kuris gamtai ir ekologijai nesudaro kenksmingo poveikio. Grupė dirba pagal visuotinai pripažintus kokybės reikalavimus, atitinkančius OEKO-TEX 100 standartus.

AB „Linus“ įmonių Grupė savo veiklą vykdo, vadovaujantis GPGB (geriausiai prieinamų gamybos būdų) reikalavimais. Grupė nuolat stebi savo veiklos rodiklius, vykdo vandens paėmimo, nuotekų ir oro taršos šaltinių stebėseną, planuoja ir diegia investicijas, kurios leistų sumažinti gamybos ir veiklos kaštus bei energetines sąnaudas, gerintų Grupės aplinkosauginę situaciją.

Visos įmonėje susidaranti antrinės atliekos: stiklas, metalai, popieriaus ir kartono pakuotės, plastikinės pakuotės ir kitos yra rūšiuojamos ir perduodamos pagal sudarytas sutartis atliekas tvarkančioms įmonėms.

Įmonės veiklos apribojimo ar sustabdymo galimybė dėl žalos aplinkai yra maža.

***13. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus, naudojamas numatomų sandorių pagrindinių grupių apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonių grupės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastą, kai Grupė naudoja finansines priemones ir kai tai yra svarbu vertinant Grupės turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus.***

Grupė įmonių finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant Grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus nenaudojo.

***14. Įmonių grupės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, susijusių su konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymu, pagrindiniai požymiai.***

AB „Linus“ įmonių Grupės konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisinių aktų, reglamentuojančių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūri Audito komitetas.

Grupės vidaus kontrolės priemonių taikymą nustato atskiri vadovo įsakymai, kiti vidaus dokumentai. Grupės vadovybė, ilgametės darbo patirties dėka, gerai išmano veiklos specifiką bei rizikos sritis. Visa tai leidžia Grupėje įgyvendinti pakankamo lygio vidaus kontrolės sistemą.

Grupės konsoliduotos ataskaitos rengiamos pagal ES patvirtintus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS). Visoms Grupės įmonėms yra taikomi tie patys vidaus kontrolės organizavimo bei apskaitos principai. Rengiant šias konsoliduotas finansines ataskaitas visos Grupės tarpusavio operacijos ir balansiniai sąskaitų likučiai bei nerealizuotas pelnas (nuostoliai) iš sandorių tarp grupės įmonių yra eliminuojami.

Atsakingi apskaitos darbuotojai nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), analizuoja Bendrovės ir Grupės veiklai reikšmingus sandorius, užtikrina savalaikį ir teisingą surinktos informacijos apdorojimą ir paruošimą finansinei atskaitomybei.

## **15. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes.**

AB „Linus“ neturi filialų ir atstovybių.

## **16. Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra ir vertybinių popierių perleidimo apribojimai.**

Lietuvos Respublikos įmonių rejestre įregistruotas AB „Linus“ įstatinis kapitalas yra 6.971.307,10 Eur.

AB „Linus“ įstatinio kapitalo struktūra pagal akcijų rūšis:

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Eur	Bendra nominali vertė, Eur	Įstatinio kapitalo dalis, %
Paprastosios vardinės akcijos	24 038 990	0,29	6 971 307,10	100,00
<b>Iš viso:</b>	<b>24 038 990</b>	<b>-</b>	<b>6 971 307,10</b>	<b>100,00</b>

Visos AB „Linus“ akcijos yra apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

Bendrovės akcijos visiems jų turėtojams suteikia vienodas Akcinių bendrovių įstatymo numatytas turtines ir neturtines teises bei pareigas.

**17. Informacija apie Bendrovės ir Grupės įsigytas ir turimas savas akcijas bei per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ir perleistas savas akcijas.**

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo įgijusi 450.000 vienetų savų akcijų arba 1,87% visų akcijų.

**18. Akcininkai.**

Bendras AB „Linus“ akcininkų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 1.203.

Akcininkai, 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė; įm. pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, įmonių rejestro kodas	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis
Asociacija „EEEE“, Savanorių pr. 192, Kaunas, įmonės kodas 302572729	5.564.579	23,15%	23,59%
UAB „Verslo dizainas“, Savanorių pr. 192, Kaunas, įmonės kodas 302529076	4.807.800	20,00%	20,38%
UAB „Vasana“, Partizanų g. 216-77, Kaunas, įmonės kodas 305457041	4.755.318	19,78%	20,16%
„Rivena“, UAB, P. Žadeikos g. 13-35, Vilnius, įmonės kodas 302521510	2.423.030	10,08%	10,27%

Bendrovė nėra informuota apie kokius nors kitus akcininkų tarpusavio susitarimus dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir/arba balsavimo teisės.

Bendrovė neturi informacijos apie kartu su kitais akcininkais veikiančius Bendrovės akcininkus.

Nei vienas Bendrovės akcininkas neturi specialių kontrolės teisių. Visų akcininkų teisės yra vienodos, todėl balsus visuotiniame akcininkų susirinkime suteikiančių AB „Linus“ akcijų skaičius yra 23.588.990 (savos akcijos balsavimo teisės neturi).

### 19. Darbuotojai.

2021 m. AB „Linus“ įmonių grupėje vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 120 darbuotojų. 2020 m. – 113. Per metus vidutiniškai darbuotojų skaičius padidėjo 7 darbuotojais arba 6,2 %.

Darbuotojai	2021 m.		2020 m.	
	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius, vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius, vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
Vadovaujantis personalas	8	2.579	6	2.433
Specialistai ir tarnautojai	31	1.434	34	1.149
Darbininkai	81	884	73	828
<b>Iš viso</b>	<b>120</b>	<b>1.113</b>	<b>113</b>	<b>1.014</b>

Darbo užmokestis Grupės darbuotojams buvo mokamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos darbo kodekso nuostatomis ir jas įgyvendinančiais teisės aktais, patvirtintais darbo apmokėjimo nuostatais, darbuotojų saugos ir sveikatos bei kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais. Vidutinis priskaičiuotas darbo užmokestis 2021 metais buvo 1.143 Eur ir, lyginant su 2020 metais, padidėjo 13 % (2020 m. buvo 1.014 Eur).

AB „Linus“ įmonių Grupės kolektyvinėje sutartyje numatyta:

1. Skiriamos vienkartinės negrąžinamos pašalpos:

- mirus darbuotojui, jei darbuotojo šeima augina vaikus (įvaikius) iki 18 metų, taip pat vyresnius, jeigu jie mokosi dieninėse bendrojo lavinimo mokyklose, profesinių ar aukštųjų mokyklų dieniniuose skyriuose (įskaitant ir akademinį atostogų laikotarpį), bet ne ilgiau kaip iki jiems sukanka 24 metai - 6 bazinės socialinės išmokos;

- mirus darbuotojo sutuoktiniui, jei darbuotojo šeima augina vaikus (įvaikius) iki 18 metų, taip pat vyresnius, jeigu jie mokosi dieninėse bendrojo lavinimo mokyklose, profesinių ar aukštųjų mokyklų dieniniuose skyriuose (įskaitant ir akademinį atostogų laikotarpį), bet ne ilgiau kaip iki jiems sukanka 24 metai - 6 bazinės socialinės išmokos;

2. Suteikti darbuotojams papildomas apmokamas atostogas:

- iki 3 kalendorinių dienų mirus šeimos nariui (tėvams, vyrui, žmonai, vaikui, broliui, seseriai);

- 1 kalendorinę dieną sutuoktuvėms.

- už darbo dienas mokėti darbuotojo vidutinį darbo užmokestį.

3. Darbuotojams, kuriems privalomas sveikatos patikrinimas, už darbo laiką, sugaištą tikrinant sveikatą, darbovietėje mokamas jų vidutinis darbo užmokestis. Darbdavys apmoka visas su sveikatos patikrinimu susijusias išlaidas.

### 20. Bendrovės įstatų pakeitimo tvarka.

Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas numato, kad įstatų keitimas yra išimtinė visuotinio akcininkų susirinkimo teisė. Priimant sprendimą dėl įstatų keitimo reikalinga visuotinio akcininkų susirinkimo 2/3 kvalifikuota balsų, dalyvaujančių visuotiniame akcininkų susirinkime, dauguma.

## 21. Bendrovės organai.

Pagal AB „Linus“ įstatus, Bendrovės valdymo organai yra:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- AB „Linus“ stebėtojų taryba;
- AB „Linus“ valdyba;
- AB „Linus“ vadovas (direktorius).

Visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės organas.

Tik visuotinis akcininkų susirinkimas turi teisę:

- keisti bendrovės įstatus, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytas išimtis;
- rinkti ir atšaukti stebėtojų tarybos narius;
- rinkti ir atšaukti atestuotą auditorių ar audito įmonę metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditui atlikti, nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
- tvirtinti metinių finansinių ataskaitų rinkinį;
- tvirtinti tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, sudarytą siekiant priimti sprendimą dėl dividendų už trumpesnį nei finansiniai metai laikotarpio skyrimą;
- priimti sprendimą dėl dividendų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį skyrimo;
- priimti sprendimą padidinti įstatinį kapitalą;
- nustatyti bendrovės išleidžiamų akcijų klasę, skaičių, nominalią vertę ir minimalią emisijos kainą;
- priimti sprendimą atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti konkrečios emisijos bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų;
- priimti sprendimą sumažinti įstatinį kapitalą, išskyrus išimtis, nustatytas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme;
- priimti sprendimą išleisti konvertuojamąsias obligacijas;
- priimti sprendimą konvertuoti bendrovės vienos klasės akcijas į kitos, tvirtinti akcijų konvertavimo tvarką;
- priimti sprendimą bendrovei įsigyti savo akcijų;
- priimti nutarimą likviduoti bendrovę, atšaukti bendrovės likvidavimą, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytus atvejus;
- rinkti ir atšaukti bendrovės likvidatorių, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytus atvejus;
- priimti sprendimą dėl bendrovės reorganizavimo ar atskyrimo ir patvirtinti reorganizavimo ar atskyrimo sąlygas;
- priimti sprendimą pertvarkyti bendrovę;
- priimti sprendimą restruktūrizuoti bendrovę;
- priimti sprendimą dėl pelno (nuostolių) paskirstymo;
- priimti sprendimą dėl rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo.
- Visuotinis akcininkų susirinkimas gali spręsti ir kitus klausimus pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą nepriskirtus kitų bendrovės organų kompetencijai ir jei pagal esmę tai nėra valdymo organų funkcijos.
- Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimo tvarka nesiskiria nuo tvarkos, nustatytos Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.
- Stebėtojų taryba yra kolegialus bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas. Stebėtojų tarybai vadovauja jos pirmininkas. Stebėtojų tarybos narių skaičius - 3 nariai. Stebėtojų tarybą renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų tarybos rinkimo bei atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nustatytosios Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.
- Stebėtojų taryba renkama 4 metų laikotarpiui. Stebėtojų taryba savo funkcijas atlieka įstatuose nustatytą laiką arba iki bus išrinkta nauja stebėtojų taryba, bet ne ilgiau kaip iki stebėtojų tarybos kadencijos pabaigos metais vyksiančio eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo.

Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Stebėtojų taryba iš savo narių renka stebėtojų tarybos pirmininką.

- Už veiklą stebėtojų taryboje jos nariams gali būti mokamos tantjemos Akcinių bendrovių įstatymo 59 straipsnyje nustatyta tvarka. Stebėtojų tarybos kompetencija ir sprendimų priėmimas nesiskiria nuo nustatytųjų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.

- Stebėtojų tarybos posėdžių šaukimo tvarka, balsavimas stebėtojų tarybos posėdyje ir sprendimų priėmimas nesiskiria nuo nustatytųjų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme. Stebėtojų tarybos posėdžiai turi būti protokoluojami.

- Stebėtojų tarybos darbo tvarką nustato stebėtojų tarybos priimtas jos darbo reglamentas.

- Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas. Ją renka stebėtojų taryba Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Jeigu renkami pavieniai valdybos nariai, jie renkami tik iki veikiančios valdybos kadencijos pabaigos. Bendrovės valdyba sudaroma 4 metams iš 3 narių. Valdybos pirmininką iš savo narių renka valdyba. Valdybos darbo tvarką nustato jos priimtas valdybos darbo reglamentas.

- Stebėtojų taryba gali atšaukti visą valdybą arba pavienius jos narius nesibaigus jų kadencijai. Valdybos narys gali atsistatydinti iš pareigų kadencijai nesibaigus, apie tai ne vėliau kaip prieš 14 dienų raštu įspėjęs bendrovę.

- Bendrovės valdybos kompetencija, jos rinkimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo tvarkos, nustatytos Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.

- Valdyba svarsto ir tvirtina:

- bendrovės veiklos strategiją;

- bendrovės veiklos ataskaitą;

- bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes;

- pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;

- bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus.

- Valdyba renka ir atšaukia bendrovės vadovą, nustato jo atlyginimą, kitas darbo sutarties sąlygas, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas.

- Valdyba nustato informaciją, kuri laikoma bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi.

- Valdyba priima:

- sprendimus bendrovei tapti kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;

- sprendimus steigti bendrovės filialus ir atstovybes;

- sprendimus dėl ilgalaikio turto pirkimo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo, hipotekos;

- sprendimus dėl kitų asmenų prievolių įvykdymo laidavimo ar garantavimo;

- sprendimus dėl paramos teikimo;

- įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais – sprendimą restruktūrizuoti bendrovę;

- kitus bendrovės įstatuose ar visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose valdybos kompetencijai priskirtus sprendimus;

- Valdyba, prieš priimdama sprendimą investuoti lėšas ar kitą turtą į kitą juridinį asmenį, turi apie tai pranešti kreditoriams, su kuriais bendrovė yra neatsiskaičiusi per nustatytą terminą, jeigu bendra įsiskolinimo suma šiems kreditoriams yra didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo.

- Valdyba analizuoja ir vertina bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie:

- bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą;

- bendrovės veiklos organizavimą;

- bendrovės finansinę būklę;

- ūkinės veiklos rezultatus, pajamų ir išlaidų sąmatas, inventORIZACIJOS ir kitus turto pasikeitimo apskaitos duomenis;

- bendrovės metinių bei tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio projektą bei pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir kartu su atsiliepimais ir pasiūlymais dėl jų bei bendrovės metiniu pranešimu teikia stebėtojų tarybai ir visuotiniam akcininkų susirinkimui;
- valdyba analizuoja, vertina sprendimo dėl dividendų už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį skyrimo projektą ir jam priimti sudarytą finansinių ataskaitų rinkinį, kuriuos kartu su atsiliepimais ir pasiūlymais dėl jų bei bendrovės tarpiniu pranešimu teikia stebėtojų tarybai ir visuotiniam akcininkų susirinkimui.
- Bendrovės vadovo kompetencija, jo rinkimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo tvarkos, nustatytos Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.
- Bendrovės direktorius:
  - organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas;
  - veikia bendrovės vardu ir turi teisę vienvaldiškai sudaryti sandorius;
  - privalo saugoti bendrovės komercines (gamybines) paslaptis, kurias sužinojo eidamas šias pareigas;
  - atstovauja bendrovei teisme, santykiuose su kitais juridiniais ir fiziniais asmenimis;
  - suteikia įgaliojimus kitiems asmenims vykdyti toms funkcijoms, kurios yra jo kompetencijoje;
  - vykdo kitas Lietuvos Respublikos įstatymų, kitų teisės aktų taip pat bendrovės įstatuose ir pareiginiuose nuostatuose numatytas funkcijas.
- Bendrovės direktorius atsako už:
  - bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą;
  - metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą ir bendrovės metinio pranešimo parengimą;
  - sprendimo dėl dividendų už trumpesnę nei finansiniai metai laikotarpį skyrimo projekto parengimą, tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą ir tarpinio pranešimo parengimą, sprendimui dėl dividendų už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį skyrimo priimti;
  - sutarties su auditoriumi ar audito įmone sudarymą;
  - informacijos ir dokumentų pateikimą visuotiniam akcininkų susirinkimui, stebėtojų tarybai, valdybai, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatytais atvejais ar jų prašymu;
  - bendrovės dokumentų ir duomenų pateikimą juridinių asmenų registro tvarkytojui;
  - bendrovės dokumentų pateikimą Vertybinių popierių komisijai ir Lietuvos centriniam vertybinių popierių depozitoriumui;
  - akcinių bendrovių įstatyme nustatytos informacijos viešą paskelbimą dienraštyje „Lietuvos rytas“;
  - informacijos pateikimą akcininkams;
  - visų sutartyje su auditoriumi ar audito įmone nurodytam patikrinimui reikalingų dokumentų pateikimą;
  - kitų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir kituose įstatymuose bei teisės aktuose, taip pat bendrovės įstatuose ir bendrovės vadovo pareiginiuose nuostatuose nustatytų pareigų vykdymą.
- Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu AB „Linus“ yra sudaromas Audito komitetas. Bendrovės Audito komitetą sudaro trys nariai, iš kurių du turi būti nepriklausomi. Audito komiteto narius Bendrovės Valdybos teikimu skiria ir atšaukia Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Audito komiteto kadencijos laikotarpis – keturi metai. Audito komiteto nario nepertraukiamos kadencijos laikas negali būti ilgesnis kaip dvylika metų.
- Pagrindinės Audito komiteto pareigos:
  - teikti Bendrovės stebėtojų tarybai rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutartis su audito įmone sąlygomis;
  - stebėti išorės audito atlikimo procesą;
  - stebėti, kaip išorės auditorius laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
  - stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;



- stebėti Bendrovės vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir vidaus audito, jei jis bendrovėje veikia, sistemų veiksmingumą;
- vykdyti kitas Lietuvos Respublikos teisės aktų bei Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso rekomendacijų numatytas funkcijas.

## 22. Duomenys apie Bendrovės Stebėtojų tarybos, valdybos, Audito komiteto narius ir administraciją.

**VIRGINIJUS KUNDROTAS** – nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys. UAB „Integralios lyderystės iniciatyvos“ (įmonės kodas 302339130, M. Sederavičiaus g. 11, Kaunas) direktorius. Baltijos Vadybos Plėtros Asociacijos (įmonės kodas 135963288, E. Ožeškienės g. 18, Kaunas) vadovas. Bendrovės akcijų neturi.

**DARIUS KAZLAUSKAS** – nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys. UAB „Parnidis“ (įmonės kodas 300080024, Kampo g. 25-40, Kaunas) komercijos direktorius. Bendrovės akcijų neturi.

**ARŪNAS KETRYS** – nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys. UAB „Alba“ (įmonės kodas 132713272, Neries kr. 16, Kaunas) direktoriaus pavaduotojas.

Bendrovės Stebėtojų tarybos nariai 2021 m. balandžio 30 d. akcininkų susirinkime buvo išrinkti ketverių metų kadencijai.

**EGIDIJUS MIKELIŪNAS** – Bendrovės valdybos pirmininkas. Bendrovės finansų vadovas. Valdo 0,1 proc. Bendrovės akcijų.

**VILITA SKERSIENĖ** – Bendrovės valdybos narė. Bendrovės administracijos vadovė – direktorė. Bendrovės akcijų neturi.

**RENATA RAILIENĖ** – Bendrovės valdybos narė. Bendrovės dukterinės įmonės UAB „Lino apdaila“ administracijos vadovė – direktorė. Bendrovės akcijų neturi.

2021 m. liepos 9 d. Stebėtojų taryba išrinko Bendrovės valdybos narius ketverių metų kadencijai.

**INDRĖ GEČIAUSKIENĖ** – Bendrovės vyriausioji buhalterė iki 2021-04-16. Bendrovės akcijų neturi.

**IRMA ŠLEKYTĖ** – Bendrovės vyriausioji buhalterė nuo 2021-04-26 iki 2022-03-15. Bendrovės akcijų neturi.

AB „Linas“ valdymo organų nariai nėra ir nebuvo teisti už nusikaltimus nuosavybei, ūkininkavimo tvarkai, finansams.

Informacija apie Bendrovės per ataskaitinį laikotarpį Stebėtojų tarybos, valdybos narius ir administracijos vadovui ir vadovybei priskaičiuotų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno bendras sumas ir vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui:

Rodikliai	2021 metų atlyginimas, Eur	2021 metų tantjemos, Eur	Kitos išmokos iš pelno, Eur	Iš viso, Eur
Vidutiniškai vienam Stebėtojų tarybos nariui	-	-	-	-
<b>Bendrai visiems Stebėtojų tarybos nariams</b>	-	-	-	-
Vidutiniškai vienam valdybos nariui	-	-	-	-
<b>Bendrai visiems valdybos nariams</b>	-	-	-	-
Vidutiniškai vienam administracijos nariui	73.524	-	-	73.524
<b>Bendrai visiems administracijos nariams</b>	<b>147.048</b>	-	-	<b>147.048</b>

Audito komiteto nariai 2021 m. balandžio 30 d. akcininkų susirinkime buvo išrinkti ketverių metų kadencijai. Audito komiteto nariams suteikiami įgaliojimai ir jų atliekamos funkcijos yra pagal Audito komiteto nuostatus.

**ANA SIRIENĖ** – nepriklausoma Audito komiteto narė. Komiteto pirmininkė. Atestuota vidaus auditorė. MB "ELSAN" savininkė. Bendrovės akcijų neturi.

**LINA BELICKIENĖ** – nepriklausoma Audito komiteto narė. VšĮ „Panevėžio miesto greitosios medicinos pagalbos stotis“ vyriausioji buhalterė nuo 2008 m. Bendrovės akcijų neturi.

**LINA LIESYTĖ** – Audito komiteto narė. AB „Linus“ vyresn. buhalterė nuo 2008 m. Bendrovės akcijų neturi.

**23. Visi reikšmingi susitarimai, kurių šalis yra Bendrovė ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Bendrovės kontrolei, taip pat jų poveikis, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų Bendrovei didelę žalą.**

Tokių susitarimų nėra.

**24. Visi Bendrovės ir jo organų narių ar darbuotojų susitarimai, numatantys kompensaciją, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės valdymo kontrolės pasikeitimo.**

Tokių susitarimų nėra.

**25. Informacija apie didesnius susijusių šalių sandorius.**

Informacija apie susijusių šalių sandorius pateikta finansinės atskaitomybės aiškinamojo rašto pastabose Nr. 24.

**26. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį emitento vardu sudarytus žalingus sandorius (neatitinkančius bendrovės tikslų, esamų įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančius akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir pan.), turėjusius ar ateityje galinčius turėti neigiamos įtakos emitento veiklai ir (arba) veiklos rezultatams, taip pat informacija apie sandorius, sudarytus esant interesų konfliktui tarp emitento vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų.**

Tokių sandorių nėra.

**27. Informacija apie bendrovių valdymo kodekso laikymąsi.**

Informacija apie Bendrovės valdymo kodekso laikymąsi pateikta 1 priede.

**28. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją.**

Per 2021 m. Bendrovė skelbė šiuos pranešimus apie esminius įvykius:

2021-11-30	AB „Linus“ įmonių Grupės 2021 metų devynių mėnesių veiklos rezultatai. AB „Linus“ 2021 metų devynių mėnesių neaudituoti konsoliduoti tarpinė informacija
2021-09-30	AB „Linus“ įmonių grupės 2021 metų šešių mėnesių veiklos rezultatai
2021-07-30	Lietuvos banko sprendimas dėl UAB „Verslo dizainas“ pateiktų AB „Linus“ oficialių

	siūlymų cirkuliarių tvirtinimo priėmimo atidėjimo
2021-07-09	Išrinkta AB Linas“ valdyba ir valdybos pirmininkas
2021-05-31	AB „Linas“ įmonių Grupės 2021 metų trijų mėnesių veiklos rezultatai. AB „Linas“ 2021 metų trijų mėnesių neaudituoti konsoliduoti tarpinė informacija
2021-05-31	Dėl ketinimo teikti oficialų siūlymą
2021-05-25	Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai
2021-04-30	AB „Linas“ įmonių Grupės ir Bendrovės 2020 metų metinė informacija
2021-04-30	Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai
2021-04-26	Pranešimas apie ketinimą išbraukti AB „Linas“ akcijas iš vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius prekybos ir nebesiūlyti akcijų viešai
2021-04-26	AB „Linas“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas
2021-04-16	Pranešimas apie balsavimo teisių paketo įgijimą
2021-04-16	Pranešimas apie balsavimo teisių paketo netekimą
2021-04-09	Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektai
2021-03-31	AB „Linas“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas
2021-02-26	AB „Linas“ įmonių Grupės 2020 metų dvylikos mėnesių veiklos rezultatai. AB „Linas“ 2020 metų dvylikos mėnesių neaudituoti konsoliduoti tarpinė informacija
2021-01-19	Dėl AB „Linas“ savų akcijų pardavimo

Su visa informacija apie per 2021 metus viešai skelbtus esminius įvykius galima susipažinti AB „Linas“ interneto svetainėje [www.linas.lt](http://www.linas.lt).

Direktorė



Vilita Skersienė

Priedas Nr.1

Prie AB „Linus“ 2021 m. metinio pranešimo

### Bendrovių valdysenos ataskaitos forma

Akcinė bendrovė „Linus“ (toliau – **Bendrovė**), atskleidžia, kaip ji laikosi NASDAQ Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso ir konkrečių jo nuostatų ar rekomendacijų. Jei šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma, tai yra nurodoma, kurių konkrečių nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita šioje formoje nurodyta paaiškinanti informacija.

### Bendrovės valdysenos ataskaitos santrauka:

Pagal įstatus Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba ir vadovas. Bendrovės stebėtojų taryba ir valdyba atstovauja akcininkams, stebėtojų taryba atlieka priežiūros funkcijas, o valdyba – valdymo funkcijas. Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai, renkami keturiems metams, visi 3 narių yra nepriklausomi. Valdybą sudaro 3 valdybos nariai, renkami keturiems metams. Bendrovėje yra sudaromas Audito komitetas, kurį valdybos teikimu skiria ir atšaukia Visuotinis akcininkų susirinkimas. Audito komitetą sudaro 3 nariai, iš kurių du yra nepriklausomi. Audito komiteto kadencijos laikotarpis – keturi metai. Valdyba renka ir atšaukia Bendrovės vadovą, nustato jo atlyginimą ir kitas darbo sutarties sąlygas.

### Atskleidimo struktūrizuota lentelė:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP/ NE / NEAKTUALU	KOMENTARAS
<b><i>1. principas: Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės</i></b> <b><i>Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.</i></b>		
1.1. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti su teisės aktuose numatyta informacija ir (ar) dokumentais bei dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus.	TAIP	Bendrovė viešai skelbia svarbiausią informaciją, ją pateikia visuotiniuose akcininkų susirinkimuose. Taip pat sudaro sąlygas kitais būdais susipažinti su informacija ir dalyvauti bendrovės valdyme teisės aktais numatytais būdais ir tvarka.
1.2. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	TAIP	Bendrovės akcijos visiems akcininkams suteikia vienodas teises.
1.3. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
1.4. Dėl itin svarbių išskirtinių sandorių, tokių kaip viso ar beveik viso bendrovės turto perleidimas, kas iš esmės reikštų bendrovės perleidimą, turėtų būti gautas visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui visuotiniame akcininkų susirinkime. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovė turėtų nurodyti paskutinę dieną, kada vėliausiai galima pateikti siūlomus sprendimo projektus.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų	TAIP	Visi susirinkimo dokumentai ruošiami lietuvių ir anglų kalbomis. Rekomendacijų laikomasi, užsienyje gyvenančių akcininkų informacijos gavimo ir supažindinimo teisės užtikrinamos.

<p>kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Rekomenduojama šią informaciją paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje. Viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>		
<p>1.7. Akcininkams, turintiems teisę balsuoti, turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	<p>TAIP</p>	<p>Akcininkai turi sąlygas balsuoti tiek tiesiogiai akcininkų susirinkimuose, tiek iš anksto.</p>
<p>1.8. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti dalyvavusiojo ir balsavusiojo tapatybę</p>	<p>TAIP</p>	<p>Esant poreikiui iš akcininkų pusės, atsižvelgiant galimas išlaidas, technologines galimybes ir kitus aspektus svarstyti rekomendaciją.</p>
<p>1.9. Pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus rekomenduojama atskleisti naujas kolegialaus organo narių kandidatūras, siūlomą jiems atlygį, siūlomą išrinkti audito įmonę, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Kai siūloma išrinkti naują kolegialaus organo narį, rekomenduojama informuoti apie jo išsilavinimą, darbo patirtį ir kitas užimamas (ar siūlomas užimti) kitas vadovaujamas pareigas.</p>	<p>TAIP</p>	<p>Pagal galimybes rekomendacijos laidomasi.</p>
<p>1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime. Siūlomi kandidatai į kolegialaus organo narius taip pat turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime, jeigu naujų narių rinkimai įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę.</p>	<p>TAIP</p>	<p>Pagal galimybes rekomendacijos laidomasi.</p>
<p><b>2. principas: Stebėtojų taryba</b></p> <p><b>2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė Bendrovės stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą, taip pat nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams.</b></p> <p><b>Stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą.</b></p>		
<p>2.1.1. Stebėtojų tarybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.</p>	<p>TAIP</p>	<p>Visi stebėtojų tarybos nariai yra nepriklausomi, tai leidžia užtikrinti sprendimų nešališkumą.</p>
<p>2.1.2. Kai stebėtojų tarybos sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkų interesus, stebėtojų taryba su visais akcininkais turėtų elgtis nešališkai. Ji turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai</p>	<p>TAIP</p>	<p>Visi stebėtojų tarybos nariai yra nepriklausomi, tai leidžia užtikrinti narių atsakingus sprendimus visų interesų turėtojų atžvilgiu.</p>

informuojami apie bendrovės strategiją, rizikos valdymą ir kontrolę, interesų konfliktų sprendimą.		
2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinke asmenys.	TAIP	Visi stebėtojų tarybos nariai yra nepriklausomi, tai leidžia užtikrinti narių atsakingus sprendimus visų interesų turėtojų atžvilgiu.
2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi stebėtojų tarybos nariai turėtų: a) išlikti nepriklausomi atlikdami analizę, priimdami sprendimus; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kelti abejonių, kad stebėtojų tarybos nariai nėra nepriklausomi.	TAIP	
2.1.5. Stebėtojų taryba turėtų prižiūrėti, kad bendrovės mokesčių planavimo strategijos būtų sudaromos ir įgyvendinamos vadovaujantis teisės aktais, siekiant išvengti ydingos praktikos, nesusijusios su ilgalaikiais bendrovės ir jos akcininkų interesais, dėl ko gali atsirasti reputacijos, teisinė ar kita rizika.	TAIP	
2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus stebėtojų tarybos ir jos komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
<p><b>2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas</b></p> <p><b><i>Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną.</i></b></p>		
2.2.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti stebėtojų tarybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą stebėtojų tarybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad stebėtojų tarybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
2.2.2. Stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
2.2.3. Stebėtojų tarybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Buvęs bendrovės vadovas ar valdybos narys tuoj pat neturėtų būti skiriamas į stebėtojų tarybos pirmininko pareigas. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi



2.2.4. Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas stebėtojų tarybos narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač vadovaujančias pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. Jeigu stebėtojų tarybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje stebėtojų tarybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.	TAIP	
2.2.5. Kai siūloma paskirti stebėtojų tarybos narį, turėtų būti skelbiama, kurie stebėtojų tarybos nariai laikomi nepriklausomais. Stebėtojų taryba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	NEAKTUALU	Ataskaitiniu laikotarpiu stebėtojų tarybos nariai veikė neatlygintinai
2.2.7. Kiekvienais metais stebėtojų taryba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti stebėtojų tarybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno stebėtojų tarybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar stebėtojų taryba pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	TAIP	Dalinai vykdoma
<p><b>3. principas: Valdyba</b></p> <p><b>3.1. Valdybos funkcijos ir atsakomybė</b></p> <p><b>Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos įgyvendinimą, taip pat tinkamą bendrovės valdyseną, atsižvelgiant į akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių interesus.</b></p>		
3.1.1. Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos, kurią patvirtino stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, įgyvendinimą. Tais atvejais, kai stebėtojų taryba nesudaroma, valdyba taip pat yra atsakinga už bendrovės strategijos patvirtinimą.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
3.1.2. Valdyba, kaip kolegialus bendrovės valdymo organas, atlieka jai Įstatyme ir bendrovės įstatuose priskirtas funkcijas, o tais atvejais, kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, be kita ko, atlieka Įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas. Valdyba, vykdydama jai priskirtas funkcijas, turėtų atsižvelgti į bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius, atitinkamai siekiant tvaraus verslo kūrimo.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
3.1.3. Valdyba turėtų užtikrinti, kad bus laikomasi įstatymų ir bendrovės vidaus politikos nuostatų, taikomų bendrovei ar bendrovių grupei, kuriai priklauso ši bendrovė. Ji taip pat turėtų nustatyti atitinkamas rizikos valdymo ir kontrolės priemones užtikrinant reguliarią ir tiesioginę vadovų atskaitomybę.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
3.1.4. Valdyba taip pat turėtų užtikrinti, kad bendrovėje būtų įdiegtos priemonės, kurios įtrauktos į EBPO geros praktikos rekomendacijas dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties, siekiant užtikrinti, kad būtų laikomasi galiojančių įstatymų, taisyklių ir standartų.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi pagal galimybes

3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.		Rekomendacijos laikomasi
<b>3.2. Valdybos sudarymas</b>		
3.2.1. Stebėtojų tarybos arba visuotinio akcininkų susirinkimo, jei stebėtojų taryba nesudaroma, išrinkti valdybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą valdybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad valdybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.	TAIP	
3.2.2. Kandidatų į valdybos narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleisti nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų stebėtojų tarybos posėdyje, kuriame bus renkama valdyba ar atskiri jos nariai. Jeigu stebėtojų taryba nesudaroma, šiame punkte nustatyta informacija turėtų būti pateikiama visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
3.2.4. Valdybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
3.2.5. Valdybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Kai stebėtojų taryba nėra sudaroma, buvęs bendrovės vadovas tuoj pat neturėtų būti skiriamas į valdybos pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.	TAIP	Valdybos pirmininkas yra bendrovės finansų vadovas, tačiau nebalsuoja, kai priimami sprendimai, galintys sukelti interesų konfliktą
3.2.6. Valdybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Jeigu valdybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje valdybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojama bendrovės stebėtojų taryba, jeigu stebėtojų taryba bendrovėje nėra sudaroma – visuotinis akcininkų susirinkimas.	TAIP	
3.2.7. Jeigu Įstatyme nustatytais atvejais renkant valdybą, kai nesudaroma stebėtojų taryba, dalis jos narių bus nepriklausomi, turėtų būti skelbiama, kurie valdybos nariai laikomi nepriklausomais. Valdyba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka visus Įstatyme nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	NEAKTUALU	
3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	TAIP	Šiuo metu valdybos nariai veikia neatlygintinai, tačiau, jei situacija pasikeistų, jų atlygį nustatytų bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas

3.2.9. Valdybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami ir į kitus interesų turėtojus. Priimdami sprendimus jie neturėtų siekti asmeninių interesų, jiems turėtų būti taikomi susitarimai dėl nekonkuravimo, taip pat jie neturėtų pažeidžiant bendrovės interesus pasinaudoti verslo informacija ir galimybėmis, kurios yra susijusios su bendrovės veikla.	TAIP	
3.2.10. Kiekvienais metais valdyba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti valdybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno valdybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar valdyba pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Valdyba turėtų bent kartą per metus nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų viešai paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	TAIP	Dalinai vykdoma
<p><b>4. principas: Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka</b></p> <p><b><i>Bendrovėje nustatyta stebėtojų tarybos, jeigu ji sudaroma, ir valdybos darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.</i></b></p>		
4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naudos tiek bendrovei, tiek ir jos akcininkams. Gera bendrovių valdysena reikalauja atviros diskusijos tarp valdybos ir stebėtojų tarybos. Valdyba turėtų reguliariai, o esant reikalui - nedelsiant informuoti stebėtojų tarybą apie visus svarbius bendrovei klausimus, susijusius su planavimu, verslo plėtra, rizikų valdymu ir kontrole, įsipareigojimų laikymusi bendrovėje. Valdyba turėtų informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi
4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdysenos klausimų sprendimas. Bendrovės kolegialių organų posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį.	TAIP/NE	Kolegialių organų posėdžiai vyksta pagal išankstinį grafiką. Bendrovės valdybos posėdžiai vykdomi bent kartą per metų ketvirtį, bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai bent kartą per metų pusmetį.
4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti diskusija, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga su posėdžio darbotvarka susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai ir jie sutinka su tokiu darbotvarkės pakeitimu ar papildymu arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi

4.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti spręsdami kitus su bendrovės valdysena susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlygio nustatymu.	TAIP	
<p><b>5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai</b></p> <p><b>5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas</b></p> <p><b><i>Bendrovėje sudaryti komitetai turėtų didinti stebėtojų tarybos, o jei stebėtojų taryba nesudaroma, valdybos, kuri atlieka priežiūros funkcijas, darbo efektyvumą, užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai.</i></b></p> <p><b><i>Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.</i></b></p>		
5.1.1. Atsižvelgiant į konkrečias su bendrove susijusias aplinkybes, pasirinktą bendrovės valdysenos struktūrą, bendrovės stebėtojų taryba, o tais atvejais, kai ji nesudaroma - valdyba, kuri atlieka priežiūros funkcijas, sudaro komitetus. Kolegialiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlygio ir audito komitetus.	TAIP/NE	Suformuotas audito komitetas
5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.	TAIP/NE	Skyrimo ir atlygio komiteto funkcijas atlieka patys kolegialūs organai
5.1.3. Bendrovėse formuojamiems komitetams nustatytas funkcijas teisės aktų numatytais atvejais gali atlikti pats kolegialus organas. Tokiu atveju šio Kodekso nuostatos, susijusios su komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), kai tinka, turėtų būti taikomos visam kolegialiam organui.	TAIP/NE	Principas dalinai vykdomas
5.1.4. Kolegialaus organo sukurti komitetai paprastai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Atsižvelgiant į teisės aktų reikalavimus, komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto nariai turėtų būti parenkami pirmiausia atsižvelgiant į jų kompetenciją, pirmenybę teikiant nepriklausomiems kolegialaus organo nariams. Valdybos pirmininkas neturėtų būti komitetų pirmininku.	TAIP	
5.1.5. Kiekvieno suformuoto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdysenos struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime, nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos	TAIP/NE	

kryptis ir veiklos rezultatus.		
5.1.6. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri bendrovės darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.	TAIP	
<b>5.2. Skyrimo komitetas.</b>		
5.2.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) parinkti kandidatus į laisvas priežiūros, valdymo organų narių ir administracijos vadovų vietas bei rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir gebėjimų, kurių reikia konkrečiai pozicijai, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką; 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį, narių įgūdžius, žinias ir veiklą, 3) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių; 4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui.	NE	Skyrimo komitetas nesudarytas, jo funkcijas vykdo kolegialūs organai.
5.2.2. Sprendžiant klausimus, susijusius su kolegialaus organo nariais, kurie su bendrove yra susiję darbo santykiais, ir administracijos vadovais, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.	NE	
<b>5.3. Atlygio komitetas.</b>		
Pagrindinės atlygio komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl atlygio politikos, taikomos priežiūros ir valdymo organų nariams ir administracijos vadovams. Tokia politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išaitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios leistų bendrovei susigrąžinti sumas arba sustabdyti mokėjimus, nurodant aplinkybes, dėl kurių būtų tikslinga tai padaryti; 2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualaus atlygio kolegialių organų nariams ir administracijos vadovams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlygio politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą; 3) reguliariai peržiūrėti atlygio politiką bei jos įgyvendinimą.		Atlygio komitetas nesudarytas, jo funkcijas vykdo kolegialūs organai.
<b>5.4. Audito komitetas.</b>		
5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą.	TAIP	
5.4.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracijos vadovai turėtų informuoti audito	TAIP	Audito nariai yra supažindinti su bendrovės veiklos ypatumais.

komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais.		
5.4.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) valdybos pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant valdymo organų nariams.	TAIP	Bendrovė sudaro visas sąlygas rekomendacijos įgyvendinimui.
5.4.4. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės.	TAIP	
5.4.5. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi pažeidimai, ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.	TAIP	
5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.	TAIP	
<p><b>6. principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas</b></p> <p><b><i>Bendrovės valdysenos sistema turėtų skatinti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.</i></b></p>		
Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	TAIP	
<p><b>7. principas: Bendrovės atlygio politika</b></p> <p><b><i>Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygi, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ir ilgalaikę bendrovės strategiją.</i></b></p>		
7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktų ilgalaikę bendrovės strategiją.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.2. Atlygio politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išeitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios numatytų atvejus, kada bendrovė gali susigrąžinti išmokėtas sumas arba sustabdyti mokėjimus.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.3. Siekiant vengti galimų interesų konfliktų, atlygio	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso



politika turėtų numatyti, kad kolegialių organų, kurie vykdo priežiūros funkcijas, nariai neturėtų gauti atlygio, kuris priklausytų nuo bendrovės veiklos rezultatų.		laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie iškeitinių išmokų politiką. Iškeitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Iškeitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.5. Jei bendrovėje taikoma skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema, atlygio politikoje turėtų būti pateikta pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo. Tuo atveju, kai atlygis yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Po teisių suteikimo kolegialių organų nariai ir administracijos vadovai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.6. Bendrovė turėtų paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą, kurioje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama kolegialių organų ir vadovų atlygio politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlygio politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Tokio pobūdžio informacijoje neturėtų būti komercinė vertė turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
7.7. Rekomenduojama, kad atlygio politika arba bet kuris esminis atlygio politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Schemoms, pagal kurias kolegialaus organo nariams ir darbuotojams yra atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, turėtų pritarti visuotinis akcininkų susirinkimas.	NEAKTUALU	Atlygio politika rengiant valdysenos kodekso laikymosi ataskaitą dar nėra patvirtinta, todėl ataskaitiniu laikotarpiu principas bendrovei neaktualus.
<p><b>8. principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje</b></p> <p><i>Bendrovės valdysenos sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose ar abipusiuose susitarimuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą, kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka interesų turėtojai apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietas bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</i></p>		
8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.	TAIP	

8.2. Bendrovės valdysenos sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdysenoje įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdysenoje pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų ar jų atstovų dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.	TAIP	Pagal galimybes rekomendacijos laikomasi.
8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	TAIP	
8.4. Interesų turėtojams turėtų būti sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką priežiūros funkciją vykdančiam kolegialiam organui.	TAIP	
<p><b>9. principas: Informacijos atskleidimas</b></p> <p><b><i>Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdyseną, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.</i></b></p>		
<p>9.1. Nepažeidžiant bendrovės konfidencialios informacijos ir komercinių paslapčių tvarkos, taip pat asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, bendrovės viešai atskleidžiama informacija turėtų apimti, įskaitant, bet neapsiribojant:</p> <p>9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus;</p> <p>9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją;</p> <p>9.1.3. asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį tiesiogiai ir (ar) netiesiogiai, ir (ar) kartu su susijusiais asmenimis valdančius, taip pat įmonių grupės struktūrą bei jų tarpusavio ryšius, nurodant galutinį naudos gavėją;</p> <p>9.1.4. bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, kurie iš jų yra laikomi nepriklausomais, bendrovės vadovą, jų turimas akcijas ar balsus bendrovėje bei dalyvavimą kitų bendrovių valdysenoje, jų kompetenciją, atlygį;</p> <p>9.1.5. esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus;</p> <p>9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką;</p> <p>9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis;</p> <p>9.1.8. pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais (pavyzdžiui, žmogiškųjų išteklių politika, darbuotojų dalyvavimas bendrovės valdysenoje, skatinimas bendrovės akcijomis ar akcijų opcionais, santykiai su kreditoriais, tiekėjais, vietos bendruomene ir kt.);</p> <p>9.1.9. bendrovės valdysenos struktūrą ir strategiją;</p> <p>9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu. Šis Kodekso principas neatleidžia bendrovės nuo pareigos atskleisti informaciją, numatytą teisės aktuose.</p>	TAIP	Esminiai įvykiai ir pagrindinė įmonės informacija yra skelbiama viešai teisės aktų nustatyta tvarka. Akcininkai turi sąlygas susipažinti su nekonfidencialia informacija ir kitais būdais.

9.2. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.	TAIP	
9.3. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlygį ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama 7 principu.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi teisės aktų nustatyta tvarka.
9.4. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu.	TAIP	
<p><b>10. principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas</b></p> <p><b><i>Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.</i></b></p>		
10.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės finansinės padėties ir finansinių veiklos rezultatų, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metiniame pranešime pateikiamos finansinės informacijos patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	TAIP	
10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.	TAIP	
10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti viešai. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma – bendrovės valdyba, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	TAIP	