



**AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ KONSOLIDUOTA
2020 M.
VALDYMO ATASKAITA**

TURINYS

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVIŲ VALDYMO ATASKAITĄ	3
RIZIKOS MASTAS, VEIKSNIAI IR RIZIKŲ VALDYMAS	3
BENDROVIŲ (GRUPĖS) VALDYMAS.....	12
KITA VALDYSENOS INFORMACIJA.....	22

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVIŲ VALDYMO ATASKAITĄ

AB „Žemaitijos pienas“ konsoliduota valdymo ataskaita paruošta už ataskaitinį finansinį 2020 metų laikotarpį, kuris sutampa su kalendoriniais metais. Rengiant Konsoliduotą valdymo ataskaitą (toliau – Ataskaita) vadovautasi Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, emitento teisinę formą ir veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, emitento ir dukterinės bendrovės steigimo dokumentais ir kitais teisės aktais.

AB „Žemaitijos pienas“ didelė viešo intereso įmonė, jos dukterinė (patronuojama) bendrovė – ABF „Šilutės Rambynas“ vidutinio dydžio įmonė (toliau kartu vadinamos Bendrovė arba Grupė), kadangi abi bendrovės susijusios, todėl teikiama bendra (konsoliduota) Ataskaita.

Ataskaitoje nurodomos pagrindinės rizikos, su kuriomis susiduriama ūkinėje veikloje, jų mažinimo priemonės ir procesai, pateikiama informacija apie struktūrinius abiejų Bendrovių organus, duomenys apie akcininkus ir jų valdomus (tiesiogiai ar netiesiogiai) akcijų paketus, akcininkų teises, Grupės (ne) sudarytus sandorius LR Akcinių bendrovių įstatymo 37² str. nustatyta tvarka, taip pat pateikiami duomenys apie Grupės valdymo ir kitus organus, jų narių rinkimo sistemas ir politikas, taip pat jų įgaliojimus ir funkcijas, pateikiama informacija apie bendrovių valdymo kodekso laikymąsi, apžvelgiama kita su Grupės valdymu susijusi informacija, kita informacija, kuri teiktina pagal teisės aktus.

2020 metų laikotarpio konsoliduotas metinis pranešimas, finansiniai dokumentai, bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaita, ši Ataskaita bei konsoliduota socialinės atskaitomybės ataskaita bei atlygio ataskaita skelbiama teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovės internetiniame puslapyje <http://www.zpienas.lt/lt> bei www.nasdaqomxbaltic.com.

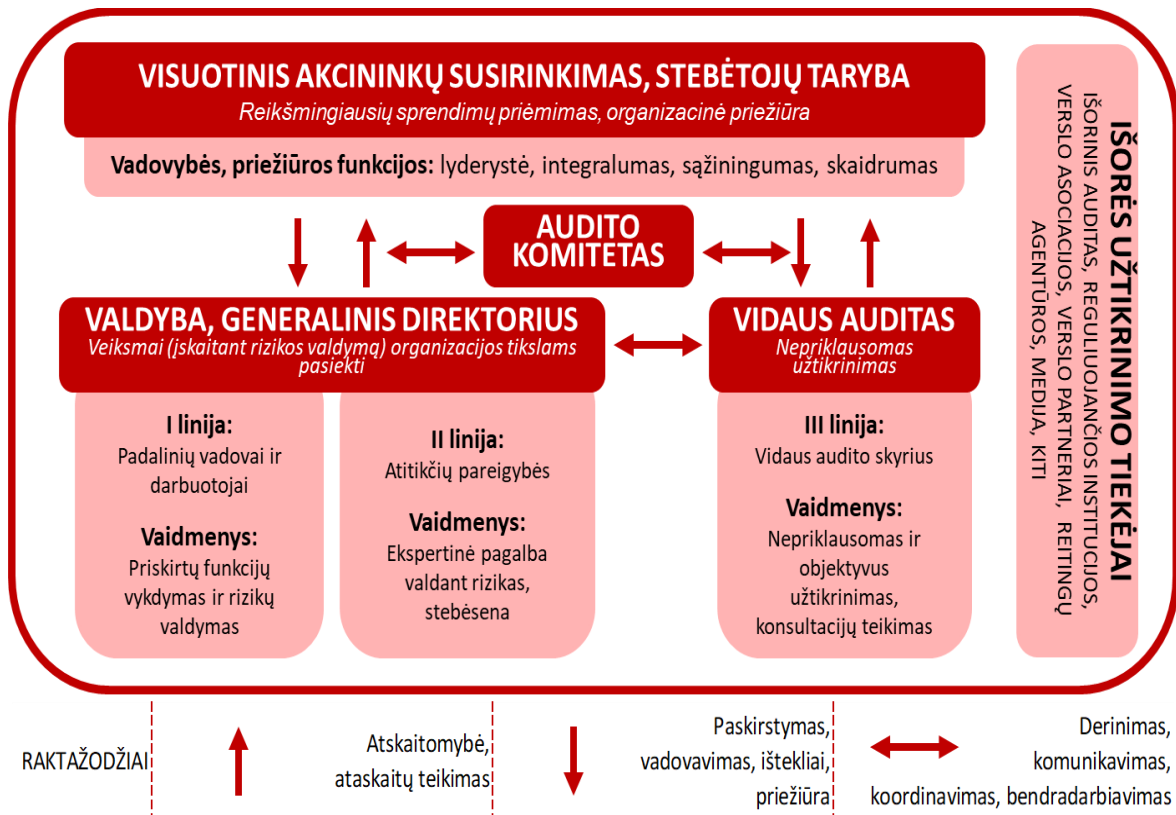
RIZIKOS MASTAS, VEIKSNIAI IR RIZIKŲ VALDYMAS

VIDAUS KONTROLĖS SISTEMA, RIZIKŲ VALDYMO TIKSLAI

Grupės įmonių rizikų valdymas remiasi COSO ERM principais (įmonių rizikų valdymo metodologija, angl. – The Committee of Sponsoring Organizations' Enterprise Risk Management Framework), kurie įmonių rizikų valdymą apibrėžia: „Įmonės rizikos valdymas nėra funkcija ar padalinys. Tai yra kultūra, gebėjimai ir praktika, kurią organizacijos integruoja į strategijos nustatymą ir įgyvendinimą, siekdamas suvaldyti rizikas kuriant, išsaugant ir realizuojant vertę“.

Rizikos mūsų veikloje yra prigimtinės ir gali būti susijusios su strateginiais tikslais, veiklos rezultatais, įstatymų bei kitų teisės aktų laikymusi ir su svarbiausiais aplinkos, socialiniais bei valdymo prioritetais. Rizikų valdymas prasideda nuo organizacijos darbuotojų individualių ir kolektyvinių gebėjimų; žinių apie rizikas, jų svarbą ir poveikį organizacijai; požiūrio į stiprų rizikų valdymą, kaip svarbų indėlį į veiksmingą organizacijos valdymą. Visi įmonių grupės darbuotojai skatinami būti atvirais, sąžiningais bei vadovautis faktais diskutuojant rizikų ir jų valdymo klausimais, taip suteikiant galimybę įmonių Grupei apsvarstyti visas įmanomas galimybes ir pavojus bei priimti pagrįstus sprendimus.

Rizikų valdymo organizacinė struktūra, vaidmenys ir atsakomybės



Pagrindiniai rizikų valdymo tikslai:

- Operatyvus viduje nustatytų rizikų, susijusių su įstatymų ir kitų teisės aktų laikymusi, suvaldymas užtikrinant kokybiškų produktų gamybą ir tiekimą, vartotojų saugumą, patenkinimą bei tinkamus santykius su klientais.
- Strategijų, užtikrinančių efektyvų išteklių naudojimą palaikymas; optimizuoto, pro-aktyvaus požiūrio į auditą ir atitikties identifikavimo/atstatymo procesus įgalinimas; funkcinių atitikčių stebėsenos ir atskaitomybės skatinimas.
- Sprendimų priėmimo, planavimo ir prioritetų nustatymo įvertinant galimybes ir grėsmes nuolatinis gerinimas.
- Vertės kūrimo skatinimas, suteikiant vadovybei galimybę greitai, veiksmingai ir efektyviai reaguoti į būsimus įvykius, kurie sukuria neapibrėžtumą ir nurodo reikšmingą grėsmę ar galimybę.

Rizikų valdymas įgalina sėkmingą įmonių grupės verslo plėtrą, suderintą su mūsų verslo principais ir organizacijos vertybėmis.

PAGRINDINĖS RIZIKOS, JAS SĄLYGOJANTYS VEIKSNIAI IR RIZIKŲ VALDYMAS

Rizika – netikėtumo, neaiškumo **įtaka tikslams** (nukrypimas nuo to, ko tikėjomės).

Grupės įmonių požiūris yra dvipusis: **RIZIKA = GRĖSMĖS + GALIMYBĖS**.

Rizikos retai yra pavienės, todėl, identifikuodama rizikas, vadovybė vertina **rizikų tarpusavio sąveiką**.

Rizika **vertinama** pagal jos **padarinius** ir pasireiškimo **tikimybę**.

Rizikų valdymui reikalingas **platus verslo aplinkos (vidaus ir išorės veiksmių)**, galinčios turėti įtakos strateginių ir verslo tikslų įgyvendinimui, **supratimas**. Kintant verslo aplinkai, kinta rizikos, jų poveikis, valdymo prioritetai.

Įmonių grupėje **rizikos skirstomos į kategorijas**. Rizikų peržiūra ir skirstymas į kategorijas yra **nuolatinis, nepertraukiamas procesas**, kurio periodiškumas ir apimtys priklauso nuo verslo aplinkos pokyčių. Toliau pateikiami atrinkti rizikų, būdingų mūsų pramonės šakai, pavyzdžiai. Galutinis ir statiškas visų įmanomų rizikų rūšių apibrėžimas neįmanomas dėl nuolat kintančios verslo aplinkos.

Rizikų kategorijos, apibūdinimas, pavyzdžiai

Rizikų kategorijos	Apibūdinimas, pavyzdžiai
Strateginė	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Verslo gyvybingumas dėl konkurencijos ir kintančių pardavimo kainų ◦ Intelektinės nuosavybės ir komercinių paslapčių praradimas ◦ Geopolitinės prekybos kliūtys dėl protekcionizmo ir nacionalizmo ◦ Produkcijos kokybės priežiūra, įskaitant pokyčius maisto saugos standartuose ◦ Poveikis reputacijai / visuomenės pasitikėjimas
Veiklos (operacinė)	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Tiekimo grandinė ir / ar informacijos judėjimas organizacijos viduje ir / ar su tiekėjais ir pirkėjais ◦ Verslo tęstinumo ar atsparumo - gebėjimo greitai prisitaikyti, atsistatyti ◦ Trečiųjų šalių rizika - santykių kokybė su išoriniais verslo partneriais ir jų santykiai su savo partneriais, įskaitant susijusius su žmogaus teisėmis ◦ Pagrindinių medžiagų/žaliavų, darbo jėgos, kitų kritinių išteklių prieinamumas ◦ Išteklių naudojimo efektyvumas / produkcijos savikaina
Kibernetinės saugos	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Įsilaužimai, duomenų praradimas, pažeidimas, sukčiavimas ◦ Poveikis svarbių / kritinių informacinių sistemų prieinamumui ◦ Saugumo incidentai, kritinis trečiųjų šalių poveikis verslo operacijoms
Aplinkos	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Aplinkos, socialinis ir valdymo suvokimas - galimybės nustatyti strategijas ilgalaikio tvarumo problemoms spręsti ◦ Darbo išteklių ir prekybos ribojimas dėl ligų, virusų poveikio ◦ Padažnęję sudėtingi oro reiškiniai - potvyniai, sausra, audros
Socialinė	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Žmogiškojo kapitalo vystymo, įskaitant lyderystės tvarumą, valdymo perėmimą ir galimybes, darbuotojų įsitraukimą ir atsakomybę ◦ Nesąžiningos darbo praktikos, įskaitant kolektyvines derybas, asociacijų laisvę ir skundų procesus
Atitikties	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Reguliavimo pokyčiai tokiose srityse kaip: <ul style="list-style-type: none"> - Gyvūnų gerovės apsauga - Asmeninės informacijos apsauga ir tvarkymas pagal duomenų apsaugos reikalavimus - Darbuotojų sveikata ir sauga - Produktų pardavimas ir reklama, įskaitant sveikatos apsaugos reikalavimų atitiktis, sveikos mitybos skatinimo, klimato kaitos programas, antikorupcinius prekybos reikalavimus, kitas vyriausybines, tarptautines programas ◦ Produktų kokybės ir saugos reikalavimai ◦ Reikšmingi teisiniai procesai, įskaitant atsakomybę už gaminius
Finansinė	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Kredito rizika dėl klientų ar kitų šalių įsipareigojimų vykdymo įmonių grupei ◦ Likvidumo rizika dėl įmonių grupės įsipareigojimų vykdymo tiekėjams ir kitoms susijusioms šalims ◦ Užsibrėžtų / planuojamų finansinių rezultatų, ekonominių rodiklių pasiekimas ◦ Mokestinių įstatymų pokyčiai, papildomų mokestinių įsipareigojimų rizika ◦ Valiutų kursų įtaka, infliacija, valiutų nuvertėjimas ◦ Palūkanų normų pokyčių įtaka ◦ Finansinės atskaitomybės klaidų/neatitiktį rizika ◦ Turto, įsipareigojimų vertės pokyčių rizika ◦ Kapitalo atitikties ir lygio palaikymo rizika

Priklausomai nuo rizikų kompleksškumo, jų tarpusavio sąveikos, tikimybės, poveikio ir galimybės valdyti situaciją **elgsena su rizikomis (atsakas)** yra skirtinga. Bendruoju atveju Grupės įmonių atsako į rizikas priegos yra tokios:

- Prisiėmimas – Nesiimama jokių veiksmų tikimybei ar poveikiui įtakoti. Taip elgiamasi su rizikomis, atitinkančiomis tolerancijos ribas (rizikos apetitą). Šiuo atveju gali būti priimami

sprendimai apsidrausti nuo nuostolių, nes draudimo išlaidos ir išskaitos viršija pokyčio išlaidas.

- Išvengimas – Imamasi veiksmų, siekiant nutraukti rizikingą veiklą. Rizikos išvengimas suvokiamas kaip, pvz., sprendimas nesiimti projekto arba jį nutraukti dėl per didelės nestabilaus pinigų srautų tikimybės.
- Siekimas – Imamasi veiksmų prisiimant didesnę riziką geresniems rezultatams pasiekti (galimybių išnaudojimas). Vadovybė supranta pakeitimų, reikalingų patobulinimams, pobūdį ir mastą, pvz., naujų produktų, paslaugų vystymas, operacijų plėtra pasirenkant agresyvesnes augimo strategijas.
- Sumažinimas – Imamasi veiksmų rizikos tikimybei ir / ar poveikiui sumažinti. Tai gali apimti daugybę kasdienių verslo sprendimų, pvz., produktų pasiūlos įvairinimas, ženklų grynujų pinigų atsargų išlaikymas, investicijos į technologijų atnaujinimus, kurie sumažina sistemų gedimų tikimybę ir pan.
- Pasidalinimas / perleidimas – Imamasi veiksmų rizikos tikimybei ar poveikiui sumažinti, perduodant ar kitaip dalijantis rizikos dalimi. Tokie pavyzdžiai gali būti rizikų pasidalijimas su klientais ar tiekėjais per sutarčių sąlygas; draudimo pirkimas siekiant apsisaugoti nuo didelių netikėtų nuostolių; įmonių partnerysčių sudarymas ir pan.

Toliau pateikiame rizikų, kurias Grupės įmonės identifikuoja kaip svarbiausias (prioritetines) 2020-2021 metų laikotarpiu išsamesnį apibūdinimą ir šių rizikų valdymo kryptis:

Strateginių / veiklos rizikų kategorija

Verslo atsparumo rizika labai susijusi su aplinka, kurioje Bendrovė ir Grupė vykdo savo veiklą ir kuri įtakoja Bendrovės ir Grupės veiklos rezultatus. Tai – Bendrovės ir Grupės konkurencingumas; didžiausių Bendrovės ir Grupės klientų ekonominis gyvybingumas; politinė ir ekonominė aplinka Europos Sąjungoje ir Rusijoje; teisiniai reguliavimai pagrindinės žaliavos supirkime.

Didžiausia rizika, su kuria susiduria AB „Žemaitijos pienas“ – **pieno žaliavos** sezoniškumas: vasarą pieno dukart daugiau, negu žiemą. Todėl nevienodai panaudojami AB „Žemaitijos pienas“ gamybos pajėgumai: vasarą dirbama pilnu pajėgumu, o žiemą išnaudojama tik iki 60 proc. pajėgumų. Dėl to Bendrovė, norėdama užsitikrinti pieno žaliavos tiekimą, paprastai pieno žaliavos tiekėjams (ūkiams) moka šiek tiek didesnes kainas, nei rinkos kainos. Pagrindinės priežastys, dėl kurių Bendrovė, kaip pieno perdirbėja, gali pritrūkti pieno: ES keliama pieno kokybės ir pieno ūkių reikalavimai, įskaitant su Klimato kaitos politika susijusius reguliavimus; didelė dalis kooperatyvų superkamo Lietuvoje pieno išvežama iš šalies, nes pieno perdirbėjai nebegali mokėti aukštesnių žaliavos kainų dėl į šalį laisviau įvežamų užsienio konkurentų (pvz.: Lenkijos) pigesnių pieno produktų didesniais kiekiais.

Energijos brangimas turi įtakos Bendrovei ir Grupei dėl didėjančių gamybos kaštų. **Brangstant kurui**, didėja žaliavų atsivežimo bei produkcijos platinimo transportavimo kaštai. Bendrovė ir Grupė, siekdama mažinti šias rizikas, efektyvina gamybą skaitmenizuodama ir standartizuodama darbo vietas, investuoja į energijos sąnaudų optimizavimo sprendimus, optimizuoja logistikos maršrutus.

Konkurencinė rizika. Bendrovė ir Grupė susiduria su konkurencine rizika vietinėje rinkoje, todėl Bendrovės ir Grupės pagrindinis tikslas – padidinti eksporto pardavimus tiesiogiai į „lentynas“. Kad išvengtų pardavimo specialistų trūkumo, Bendrovė strateginėse šalyse turi susijusias įmones, kuriose įdarbinami tų šalių pardavimo specialistai, taip mažinama specialistų trūkumo riziką. Taip pat keliama ambicingi tikslai plėtojant e-prekybą ir eksporto paskirstymo kanalus.

Reputacijos rizika yra susijusi su Bendrovės priimamais sprendimais bei darbuotojų elgesiu. Bendrovėje ir Grupėje reputacija ir geras vardas vertinami kaip veiklos ir verslo santykių pamatas. 2018 m. buvo patvirtintas Bendrovės ir Grupės Etikos kodeksas. Etikos kodeksas nustato elgesio standartus, skirtus visiems darbuotojams, neatsižvelgiant į darbuotojų užimamas pareigas, užimtumo apimtį ir kt. Korupcijos ir kyšininkavimo rizikos mažinimui Bendrovė ir Grupė yra įsidiegusi atitinkamus vidinius

procesus. 2018 m. taip pat patvirtinta Bendrovė ir Grupė lygių galimybių politika. Vadovybės vertinimu įdiegtos priemonės yra efektyvios.

Pirkimų ir tiekėjų rizikos. Prekių (pagrindinių, pagalbinių medžiagų, detalių, įrangos ir kt.) bei paslaugų pirkimai bendrovėje vykdomi skelbiant viešuosius ir uždarus konkursus arba paslaugų / prekių tiekėjams siunčiant užklausas. Tiekėjų atranka paprastai vykdoma iš mažiausiai trijų pateiktų pasiūlymų. Bendrovėje ir Grupėje veikia Pirkimų ir tiekėjų rizikos veiksmų indentifikavimo bei analizės procedūros. Renkantis svarbiausius tiekėjus, atliekami tiekėjų vidaus auditai. Sutartys su tiekėjais paruošiamos ir pasirašomos, remiantis procedūromis, numatytomis patvirtintoje Bendrovės ir Grupės sutarčių sudarymo, derinimo, tvirtinimo tvarkoje. Bendrovė yra teisininkų grupė, kuri prižiūri visas pasirašomas Bendrovės ir Grupės sutartis su tiekėjais ir pirkėjais.

Aplinkos / kibernetinių rizikų kategorija

Bendrovė ir Grupės įmonės, kaip ir visos Lietuvos ir Pasaulio verslo organizacijos gyvena padidintos šių rizikų grėsmės ir poveikio sąlygomis. Svarbiausios šios kategorijos rizikos šiandien yra **COVID-19 pandemijos poveikis, Klimato kaitos įtaka** ir padidėjusi **kibernetinių atakų, įsilaužimų** grėsmė. Dėl savo išskirtinumo ir svarbos šių dienų kontekste šios rizikos ir jų valdymo priemonės buvo aptartos Metiniame pranešime, o poveikis finansinėms ataskaitoms – Aiškinamajame rašte. Todėl Valdymo ataskaitoje informacija nebedubliuojama.

Finansinių rizikų kategorija

Bendrovė ir Grupė susiduria su pagrindinėmis finansinėmis rizikomis, didžiąja dalimi tai – rinkos rizika. Finansinių rizikų valdymas yra įmonių Grupės Finansų valdymo politikos integruota dalis, kuri, savo ruožtu, yra Grupės Rizikų valdymo sistemos sudedamoji dalis. Pagrindinės finansinės kategorijos rizikos, su kuriomis šiai dienai susiduria Bendrovė ir Grupė, yra palūkanų normos, valiutų keitimo kursų rizika, likvidumo bei kredito rizikos.

Bendrovė ir Grupė veiklą vykdo tarptautiniu mastu, todėl susiduria **valiutų kursų svyravimo rizika**. Vykdam tarptautinį verslą, atsiskaitoma užsienio valiutomis, todėl kyla valiutų kursų svyravimo rizika, kuri yra susijusi su Lenkijos zloto, JAV dolerio ir kitų valiutų kursų svyravimais. Valiutų kursų svyravimo rizika kyla dėl ateities komercinių sandorių, pripažinto turto ir išipareigojimų bei grynųjų investicijų į užsienyje veikiančias įmones, kai pripažintas turtas bei išipareigojimai yra įvertinti valiuta, kuri nėra Bendrovės ir Grupės funkcinė valiuta. Pagrindinė valiuta, kuria atsiskaito Bendrovė ir Grupė yra Eurais.

Bendrovės ir Grupės 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, nustatomos pozicijos, kurios sukelia palūkanų normos riziką. Turtas ir išipareigojimai, kurie yra jautrūs palūkanų normų pasikeitimams, apima faktinius Bendrovės sandorius, tokius kaip: depozitai, investicijos, suteiktos paskolos, įmonės turimi vertybiniai popieriai 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, tačiau situacija nuolat stebima, kad, esant poreikiui tokie sprendimai būtų savalaikiai priimti.

Kredito rizika. Siekiant debitorinių skolų padengimo savalaikiškumo, prieš pasirašant pirkimo-pardavimo sutartis su klientu / pirkėju, patikrinama pirkėjo finansinė–ekonominė padėtis per prieinamus šaltinius (paties kliento teikiami duomenys, įvairios bazės, registrai ir pan.). Pirkėjų koncentracija pieno pramonėje sąlygoja Bendrovės ir Grupės bendrą kredito riziką, kadangi šie pirkėjai gali būti panašiai veikiami aplinkos ir ekonominių sąlygų pokyčių. Bendrovėje galioja procedūros, įskaitant Kredito rizikos valdymo politiką, užtikrinančios, kad pardavimai neviršytų priimtoms kredito rizikos ribos, t. y. Bendrovė tiek parduodama, tiek pirkdama prekes ar paslaugas, įvertina kiekvieno verslo partnerio

patikimumą, t. y. – atlieka patikimumo analizę. Produktų pardavimas (prekių išsiuntimas) Bendrovėje pradedamas, jei yra 90-100 % apmokėjimo garantija. Taikomi įvairūs apmokėjimo garantai, tokie kaip: 100 % išankstinis apmokėjimas; likvidaus nekilnojamo turto įkeitimas (vertę nustato turto vertintojai); banko garantas (tai – atsiskaitymo užtikrinimas, bet ne atsiskaitymo instrumentas, jis suveikia, kai apmokėjimas yra nevykdomas); dokumentinis akredityvas (L/C); dažniausiai naudojamas prekinio kredito limito draudimas; dokumentų inkaso (atsiskaitymo tvarka, kai bankas imasi tarpininkauti prekių pardavėjui šiam siekiant gauti iš pirkėjo apmokėjimą už prekes). Bendrovė yra tarp tų Lietuvos įmonių, kurios laiku atsiskaito už pirktas prekes ir paslaugas, o savo klientus vertina, reitinguoja, nustato jų patikimumą. Kiekvienu atveju sprendžiama, kokio apsidraudimo iš klientų galima ir reikia reikalauti, kokį suteikti kredito limitą bei mokėjimo atidėjimą dienomis. Klientų atsiskaitymai nuolat stebimi ir analizuojami. Kadangi ši rizikos rūšis yra gerai valdoma, Bendrovė neturi naujų didelių „blogų“ skolų, todėl gali lengviau planuoti savo pinigų srautus.

Likvidumo rizika. Bendrovės politika – palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį ir, pagal poreikį, papildomai pritraukti išorinį finansavimą, siekiant įvykdyti savo strateginius planus ir įsipareigojimus bei išlaikyti optimalią kapitalo struktūrą. Kadangi likvidumą apsprendžia turto ir įsipareigojimų santykis, yra siekiama, kad likvidumo rodiklis būtų artimas arba aukštesnis nei 1. Likvidumo rizika valdoma planuojant ir prognozuojant pinigų srautus, kas padeda proaktyviai identifikuoti galimą pinigų trūkumą ir lengviau parinkti finansavimo būdą. Pinigų srautų prognozės atliekamos vienam mėnesiui, metams ir ilgalaikės – iki 3-5 metų. Pinigų srautų prognozė numato pinigų gavimus ir mokėjimus bei leidžia planuoti pinigų trumpalaikį skolinimąsi bei investavimą. Iki einamųjų metų pabaigos prognozė parodo pagrindines apyvartinio kapitalo bei pinigų judėjimo tendencijas: identifikuojama išorinio veiklos finansavimo būtinybė arba lėšų investavimo galimybė, įvertinamos galimos palūkanų normos ir valiutų keitimo rizikos poveikis. Einamųjų metų pabaigoje yra sudaromas kitų metų pinigų biudžetas. Ilgalaikė prognozė (virš metų) yra strateginio verslo planavimo dalis. Šios pinigų srautų prognozės pateikia informaciją apie pinigų pertekliaus arba papildomo poreikio mastą: kada atsiras pinigų perteklius ar jo poreikis, kiek ilgai tęsis pinigų pertekliaus ar papildomo poreikio laikotarpis, kaip pinigų perteklius bus panaudotas arba poreikis finansuotas. Pinigų srautų prognozėms iki mėnesio ar einamųjų metų pabaigos atlikti naudojamas piniginių mokėjimų ir įplaukų metodas, o sudarant kitų metų biudžeto planą arba ateinantiems 3-5 metams – piniginių šaltinių ir panaudojimo metodas. Piniginių srautų prognozavimas yra būtinas, nes įplaukų ir išlaidų srautai nėra pasiskirstę tolygiai.

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 trisdešimt dienų, o su žaliavinio pieno statytojais/ūkininkais – per 15-20 dienų dekadai pasibaigus. Atsižvelgiant į šiuos faktus, prognozės mėnesiui, savaitėms yra gana tikslios. Su prekių ir paslaugų tiekėjais siekiama suderinti mokėjimo atidėjimus iki 60 dienų. Bendrovėje veikia paskolų komitetas, kuris vertina suteikiamų paskolų darbuotojams ir pieno statytojams/ūkininkams riziką. Bendrovė turi patvirtintus paskolų teikimo nuostatus, kuriais remdamiesi paskolų komiteto nariai vertina paskolų gavėjų prašymus. Paskolos nesuteikiamos, jei paskolos gavėjas neturi pasiūlyti įkeitimui likvidaus nekilnojamo/kilnojamo turto. Konservatyvi likvidumo rizikos valdymo prieiga leidžia Bendrovei išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų kiekį, tuo pačiu siekiant palaikyti finansavimo lankstumą.

Atitikties rizikų kategorija

Bendrovė siekia minimizuoti **teisines neatitikties riziką** ir užtikrinti, kad vykdoma Bendrovės veikla atitiktų taikomus teisinius reikalavimus bei standartus. Tuo tikslu Bendrovės teisininkai dalyvauja sprendimų priėmimo, įvairių tvarkų/procedūrų bei sutarčių rengimo, derinimo procesuose.

Bendrovėje ne kartą lankėsi potencialių 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 konsoliduotų finansinių ataskaitų rengimą, **vidaus kontrolės ir finansinių ataskaitų rizikos valdymo** sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų sudarymą,

laikymąsi prižiūri Audito komitetas. Bendrovė yra atsakinga už kokybišką ir savalaikį konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rengimą.

Bendrovės ir Grupės rizikų valdymas įgyvendinamas per organizacijos veiklos principus, vertybes ir verslo filosofiją atitinkančią Rizikų valdymo sistemą su integruotomis vidinėmis politikomis, procedūromis bei tvarkomis. Tinkamas vidaus kontrolės funkcionavimas įgyvendinamas per tinkamos kontrolės aplinkos kūrimą ir palaikymą; nuolatinę stebėseną ir vertinimą; horizontalią ir vertikalią komunikaciją, įskaitant verslo procesus palaikančias informacines sistemas. Bendrovėje yra atskirtos verslo sprendimus priimančios ir operacijas atliekančios funkcijos nuo kontroliuojančių funkcijų; nustatyti įgaliojimų priimti sprendimus limitai ir numatyta jų kontrolė; apibrėžtas kolegialių sprendimų priėmimas verslo procesuose ir pan. Vidaus kontrolės funkcionavimo bendroji logika pateikiama Rizikų valdymo sistemos žemėlapyje:

Rizikų valdymo sistemos žemėlapis

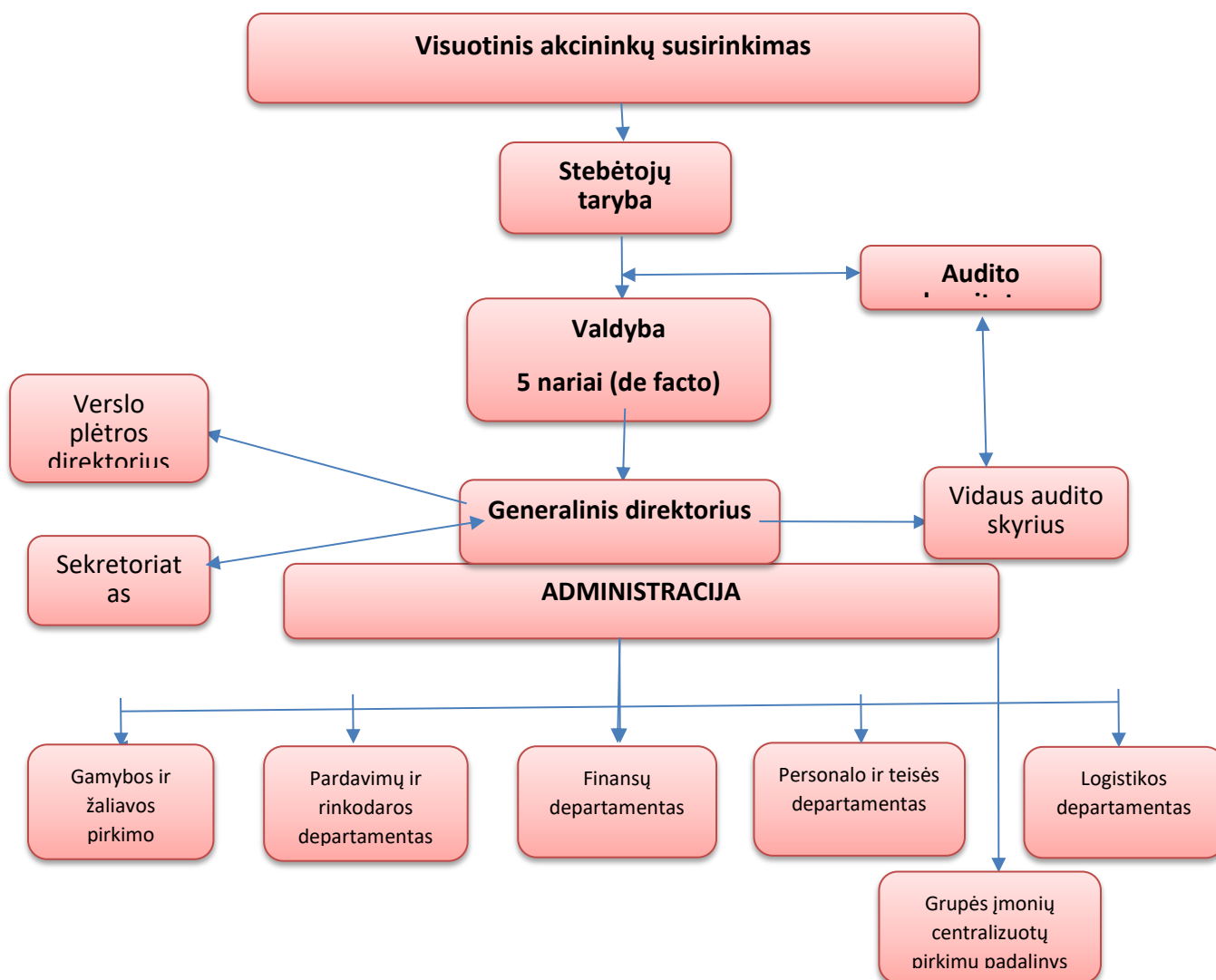


BENDROVIŲ (GRUPES) VALDYMAS

Bendrovės organai ir valdymo sistema

AB „Žemaitijos pienas“ organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba ir vienasmenis valdymo organas - bendrovės vadovas (generalinis direktorius). Bendrovės vadovui pavaldūs ir jo pavestas funkcijas vykdo Bendrovės administracija, kurią sudaro struktūriniai padaliniai - departamentai. Bendrovėje funkcionuoja šie departamentai – (i) finansų, (ii) personalo ir teisės, (iii) logistikos, (iv) gamybos ir žaliavos pirkimo bei (v) pardavimų ir rinkodaros. Bendrovėje yra sudarytas ir veikiantis audito komitetas.

Žemiau pateikiama Bendrovės struktūrinę valdymo schemą.



Visuotinis akcininkų susirinkimas ir akcininkai

Visuotinis akcininkų susirinkimas – tai reikšmingiausius sprendimus priimantis Bendrovėje organas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, šaukimo tvarka, teisės ir pareigos iš esmės nesiskiria nuo visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijos, šaukimo tvarkos bei teisių ir pareigų numatytų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme bei kituose teisės aktuose, Bendrovės įstatuose.

2020 m. Bendrovės akcininkų struktūra iš esmės nekito. Stambieji akcininkai išlaikė ta pačius akcijų paketus. Pažymėtina, jog dėl to, kad AB „Žemaitijos pienas“ akcijomis yra prekiaujama vertybinių popierių biržoje, akcininkų skaičius, jų struktūra nuolat kinta. Atsižvelgiant į duomenis, gautus iš vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininko, Bendrovės akcininkais 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 2847 akcininkai (fiziniai ir juridiniai asmenys), kai 2020 m. pradžiai buvo 2863 akcininkai, taigi ataskaitiniu laikotarpiu akcininkų skaičius nežymiai sumažėjo. Nuosavybės teise ar/ir kartu su susijusiu asmeniu valdantys daugiau kaip 5 proc. AB „Žemaitijos pienas“ įstatinio kapitalo ir balsų yra šie asmenys¹:

Akcininkas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, vnt.	Nuosavybės teise turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise turima balsų dalis, %	Kartu su susijusiais asmenimis turimų balsų dalis, %
Pažemeckas Algirdas*	14 034 581	28,99	28,99	28,99
Pažemeckienė Danutė**	14 014 581 (14 034 581)	57,98	57,98	57,98
AB „Klaipėdos pienas“, įm. kodas 240026930, Šilutės pl. 33, 91107 Klaipėda	2 901 844	6,00	6,00	6,00
UAB „Baltic Holding“, įm. kodas 302688114, buveinės adresas Vilhelmo Berbomo g. 9-4, Klaipėda	4 713 018	9,74	9,74	9,74
Romusas Jarulaitis	1 870 430	3,86	3,86	6,56
Regina Jarulaitienė	1 303 740	2,70	2,70	6,56

¹ *A. Pažemeckas ir D. Pažemeckienė 14 034 581 vnt. akcijų (balsų) valdo bendrosios jungtinės nuosavybės teise. **D. Pažemeckienė 14 014 581 vnt. akcijų valdo asmeninės nuosavybės teise ir laikoma, jog D. Pažemeckienė valdo kartu su sutuoktiniu 28 069 162 vnt. arba 57,98 proc. (bendrai) akcijų (balsų).

ABF „Šilutės Rambynas“ didžiausias akcininkas AB „Žemaitijos pienas“, ši Bendrovė tiesiogiai valdo 87,82 proc. akcijų, likusią akcijų dalį valdo smulkūs akcininkai, iš kurių didžioji dalis - žaliavinio pieno gamintojai. Bendras akcininkų skaičius 602 vnt. ABF „Šilutės Rambynas“ nėra taikomi akcijų valdymo ir naudojimosi ribojimai. ABF „Šilutės Rambynas“ nevaldo jokių kitų subjektų reikšmingų akcijų paketų tiek tiesiogiai, tiek netiesiogiai.

Informacija apie akcininkų teises, jų įgyvendinimą, balsavimo teisių apribojimai ar tam tikros balsavimo teisių panaudojimo sistemos

Tiek AB „Žemaitijos pienas“, tiek ABF „Šilutės Rambynas“ vertybinių popierių perleidimui (disponavimui) apribojimų ar kitokių suvaržymų, tame tarpe balsavimo teisių suvaržymų - nėra. Abiejų Bendrovių akcininkai naudojasi turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis ir turi pareigas, numatytas LR Akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose. Visos išleistos akcijos suteikia akcijų turėtojams vienodas teises, numatytas LR akcinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose bei Bendrovės įstatuose².

Balsavimo ar kitokių teisių apribojimai. Visos bendrovių akcijos paprastosios vardinės, suteikiančios vienodas balsavimo teises, tapačios nominalios vertės, kiekviena akcija visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkui suteikia po vieną balsą. Bendrovės neturi duomenų apie ataskaitiniu laikotarpiu taikomus jų vertybiniais popieriais ar jų paketams ribojimus ar draudimus ar/ir kitokias specialias sąlygas, taip pat nėra žinoma (neturi duomenų) apie sistemas, pagal kurias vertybinių popierių suteikiamos turtinės teisės yra atskirtos nuo vertybinių popierių turėtojų. Bendrovės neturi duomenų apie atskirų akcininkų (akcininko) turimas specialias kontrolės teises, todėl mano, jog tokių akcininkų nėra, taip pat nėra žinoma apie akcininkų ar jų grupių specialius susitarimus, kurie galėtų iš esmės pakeisti, sukurti ar nutraukti jų teises ir pareigas valdant Bendrovę, tame tarpe paveikti Grupės ar akcininkų interesus.

Bendrovių akcininkai turi šias turtines teises:

gauti bendrovės pelno dalį (dividendą); gauti likviduojamos bendrovės turto dalį; nemokamai gauti akcijų, jei įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų, išskyrus įstatymų nustatytus atvejus; kai akcininkas yra fizinis asmuo – palikti testamentu visas ar dalį akcijų vienam ar keliems asmenims; įstatymų nustatyta tvarka ir sąlygomis parduoti ar kitokiu būdu perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn, kitas teises, kurias suteikia teisės aktai;

Bendrovių akcininkai turi šias neturtines teises:

dalyvauti susirinkimuose; pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti susirinkimuose; gauti nekonfidencialią informaciją apie bendrovės ūkinę veiklą teisės aktų nustatytais sąlygomis ir pagrindais; rinkti ir būti išrinktu į bendrovės valdymo ir kontrolės organus, užimti bet kurias pareigas bendrovėje, jeigu kitaip nenustato Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas bendrovės įstatai; teikti konkrečius pasiūlymus bendrovės finansinei, ūkinei, organizacinei ir kt. veiklai gerinti, apskųsti teismui akcininkų susirinkimų, stebėtojų tarybos, valdybos bei bendrovės vadovo sprendimus ar veiksmus, kurie pažeidžia LR įstatymus, bendrovės įstatus, akcininkų turtines ir neturtines teises. Vienas ar keli akcininkai be atskiro įgaliojimo turi teisę reikalauti akcininkams padarytos žalos atlyginimo; kitas įstatymuose nustatytas neturtines teises. Asmuo įgyja visas teises bei pareigas, kurias jam suteikia jo įsigyta bendrove įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių dalis: įstatinio kapitalo didinimo atveju – nuo bendrovės įstatų pakeitimų, susijusių su įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių padidėjimu, įregistravimo dienos, kitais atvejais – nuo nuosavybės teisių į bendrovę įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių dalį atsiradimo.

² Išvados dėl akcijų valdymo, teisių į jas, disponavimu ar disponavimo pobūdžiu, dėl kitų akcijų valdymo ypatumų, daromos tik remiantis turima informacija ir gautais duomenimis iš akcininkų registro;

Informacija apie akcininkų tarpusavio susitarimus, jų specialios kontrolės teisės, balsavimo teisių apribojimai ar kitokie akcijų valdymo ypatumai

Bendrovėms nėra žinoma apie reikšmingus akcininkų susitarimus, akcininkus turinčius specialias kontrolės teises, taip pat turimais duomenimis nėra taikomi jokie akcininkų valdomoms akcijoms apribojimai ar suvaržymai ar nustatytos specialios teisės, Bendrovės žiniomis akcininkai gali laisvai disponuoti tiek turtinėmis, tiek neturtinėmis akcijų suteikiamomis teisėmis.

Susitarimų, kurių šalis yra AB „Žemaitijos pienas“ ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei, taip pat jų poveikio, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų emitentui didelę žalą - nėra. Tokia pati situacija ir ABF „Šilutės Rambynas“.

Bendrovės nėra sudariusios neįprastų susitarimų su jų organų nariais ar darbuotojais, kurie numatytų kompensacijas, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl emitento kontrolės pasikeitimo.

Ataskaitiniu laikotarpiu žalingų sandorių, neatitinkančių Bendrovės ar Grupės tikslų, įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančių akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir turėjusių ar ateityje galinčių turėti neigiamos įtakos Bendrovės veiklai ar veiklos rezultatams, sudaryta nebuvo. Taip pat nebuvo sandorių sudarytų dėl interesų konfliktų tarp Bendrovės vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų šalių pareigų Bendrovei ir jų privačių interesų ir (ar) pareigų.

Įstatų pakeitimo tvarka

Įstatai keičiami Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

Bendrovės stebėtojų taryba

Tai kolegialus priežiūros organas, atliekantis Bendrovės veiklos priežiūrą, jai vadovauja jos pirmininkas. Bendrovės stebėtojų tarybą sudaryta iš 3 narių, ją renka visuotinis akcininkų susirinkimas ketveriems metams. Bendrovės įstatai numato, kad tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. 2020 m. gruodžio 31 d. stebėtojų taryba buvo nepriklausoma, kadangi du stebėtojų tarybos nariai visiškai nėra susiję su Bendrove ir tik vienas stebėtojų tarybos narys turi darbo santykius Bendrovėje bei yra jos akcininkas.

Detalesni stebėtojų tarybos ir jos narių statuso ir veiklos aspektai apžvelgiami bendrovių valdysenos kodekso laikymosi ataskaitoje. Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės stebėtojų tarybos narių išrinkimą, jų pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis. Narių rinkimui nėra taikomos ypatingos politikos susijusios su amžiumi, lytimi, išsilavinimu, profesine patirtimi, vertinamos savybės, kurios geriausiai atitiktų Grupės ir akcininkų interesus. Stebėtojų tarybos darbo tvarka reglamentuota stebėtojų tarybos darbo reglamente.

Stebėtojų tarybos nariai be Akcinių bendrovių įstatymu priskirtų funkcijų vykdo konkrečias funkcijas Bendrovėje pagal tam tikras AB „Žemaitijos pienas“ veiklos sritis. Pažymėtina, jog šiuo atžvilgiu nariai kuruoja, formuoja strateginius tikslus, nustato veiklos principus bei reikalauja atskaitomybės iš tų Bendrovės padalinių (administracijos darbuotojų), kurie vykdo konkrečias vykdomąsias darbinės funkcijas (darbo sutarčių ir pareigybių aprašymų pagrindais) ir kuria realią naudą Bendrovei bei pridėtinę vertę akcininkams, pvz. žalio pieno pirkimų padalinio tikslai supirkti geriausios kokybės pieną, užtikrinti superkamo pieno kiekius pagal nustatytus planus, produktų pardavimo padalinys siekia, jog prekės būtų parduotos už geriausią kainą ir kitas naudingiausias sąlygas ir pan.

Vardas, Pavardė	Pareigos Emitente	Turimų akcijų skaičius vnt. ir įstatinio kapitalo dalis%	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas	Nepriklausomumo kriterijus
Romusas Jarulaitis	Stebėtojų tarybos narys nuo 2019-04-10	1 870 430 vnt. arba 3,86	AB „Žemaitijos pienas“ Eksperto vadovas	Kauno politechnikos institutas, Inžinieriaus-mechaniko kvalifikacija	Darbo santykiai Bendrovėje/ priklausomas
Gražina Norkevičienė	Stebėtojų tarybos Narys nuo 2019-04-10	neturi	Pensininkė	Kauno politechnikos institutas, pieno ir pieno produktų technologės-inžinierės specialybė.	Nepriklausomas
Virginija Vaitkuvienė	Stebėtojų tarybos Narys nuo 2019-04-10	neturi	Pensininkė	Kauno politechnikos institutas, pieno produktų inžinieriaus - technologo specialybė.	Nepriklausomas

Stebėtojų tarybos nariai vykdo ir kuruoja žemiau nurodytas Bendrovės veiklos sritis.

Tarybos narys	Kuruojama sritis
1. Gražina Norkevičienė	1.1. Kokybės parametrai gamybos procesuose; 1.2. Degustacijų priežiūra; 1.3. Žaliavinio pieno tyrimų paslaugas teikiančių įmonių priežiūra / kontrolė;
2. Romusas Jarulaitis	2.1. Produktų pardavimai; 2.2. Pieno žaliavos pirkimas; 2.3. Bendrovės finansai;
3. Virginija Vaitkuvienė	3.1. Gamybiniai procesai; 3.2. Naujų produktų kūrimas;

Stebėtojų tarybos nariams nebuvo suteikta paskolų, neišduota garantijų, neperleista turto.

Bendrovės valdyba ir jos nariai

Šis kolegialus valdymo organas, atstovauja Bendrovės akcininkus laikotarpiui tarp jų susirinkimų ir priimančių sprendimus svarbiausiais Bendrovės ūkinės veiklos klausimais, Bendrovės valdyba nevykdo bendrovės priežiūros funkcijų, šias funkcijas vykdo stebėtojų taryba. Valdybos nariai turi įgalinimus numatytus įstatymuose, Bendrovės įstatuose, jos priimtame valdybos darbo reglamente. Visi valdybos nariai yra atsakingi už tam tikras priskirtas Bendrovės ūkinės veiklos sritis. Šiuo metu valdybą sudaro 5 (penki) „de facto“ nariai (6 nariai buvo iki 2020 m. sausio 10 d.).

Valdybos narius ne daugiau kaip keturiems metams renka stebėtojų taryba. Jų kadencijų skaičius neribojamas. Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės valdybos narių išrinkimą, jų pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis. Narių rinkimui nėra taikomos ypatingos politikos susijusios su amžiumi, lytimi, išsilavinimu, profesine patirtimi, vertinamos savybės, kurios geriausiai atitiktų Grupės ir akcininkų interesus. Valdybos veiklai vadovauja pirmininkas, kurį iš savo narių išsirenka valdyba. Tam tikri aspektai susiję su Bendrovės valdyba ir jos veikla apžvelgiami bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaitoje. Žemiau pateikiami duomenys apie AB „Žemaitijos pienas“ valdybos narius.

Vardas, Pavardė	Pareigos Emitente	Turimų akcijų skaičius vnt. ir įstatinio kapitalo dalis %	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas	Nepriklausomo kriterijus
Robertas Pažemeckas	Valdybos pirmininkas, Generalinis direktorius Nuo 2018-04-12 iki 2022-04-12	2 540 vnt arba 0,01 proc.	AB „Žemaitijos pienas“ generalinis direktorius	Vilniaus Universitetas, Teisės magistras	Dirbantis bendrovėje administracijoje
Marius Dromantas	Valdybos narys Nuo 2018-04-12 iki 2022-04-12	neturi	AB „Žemaitijos pienas“ logistikos direktorius	(i) Kauno technologijos universitetas (transporto inžinerijos bakalauras); (ii) Vilniaus Gedimino technikos universitetas (transporto inžinerijos magistras);	Dirbantis bendrovėje administracijoje
Dalia Gecienė	Valdybos narys Nuo 2018-04-12 iki 2022-04-12	475 160 vnt., arba 0,98 proc.	AB „Žemaitijos pienas“ Vyr. buhalteris	Kauno politechnikos institutas (KTU), inžinierius - ekonomistas	Dirbantis bendrovėje administracijoje
Jurgita Petrauskienė	Valdybos narys Nuo 2019-04-18 iki 2022-04-12	neturi	AB „Žemaitijos pienas“ Pardavimų vadovė	Kauno technologijos Universitetas – Vadybos ir verslo administravimo bakalauro laipsnis	Dirbantis bendrovėje administracijoje
Jolita Gedgaudienė	Valdybos narys Nuo 2019-04-18 iki 2022-04-12	neturi	AB „Žemaitijos pienas“ Rinkodaros vadovė	(i) Vilniaus Gedimino Technikos Universitetas (Mechanikos inžinerijos bakalauro laipsnis); (ii) Vilniaus Gedimino Technikos Universitetas (Vadybos ir verslo administravimo magistras)	Dirbantis bendrovėje administracijoje

Bendrovės valdybos nariai vykdo ne tik bendrąsias ir priskirtas teisės aktais funkcijas, bet ir deleguotas specialias - individualias funkcijas tiesiogiai susijusias su Bendrovių veikla, be kita ko, dalis funkcijų nukreipta ir į prevencijas tam, kad būtų išvengta įvairių neigiamų išorinių poveikių. Žemiau pateikiamas valdybos narių veiklos funkcijų paskirstymas.

Valdybos narys	Kuruojama sritis
1. Dalia Gecienė	1.1. Finansai
2. Robertas Pažemeckas	2.1. Pirkimai 2.2. Personalias ir Teisė
3. Marius Dromantas	3.1. Logistika
4. Jurgita Petrauskienė	4.1. Pardavimai (Eksportas, Baltijos šalys)
5. Jolita Gedgaudienė	5.1. Rinkodara (Eksportas, Baltijos šalys)

Valdybos nariams nebuvo suteikta paskolų, neišduota garantijų, neperleista turto.

Bendrovės vadovas

Bendrovės vadovas yra generalinis direktorius, kuris savo veikloje vadovaujasi Bendrovės įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais, valdybos sprendimais bei kitais Bendrovės lokaliaisiais aktais. Bendrovės vadovą renka Bendrovės valdyba. Vadovas organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą ir atlieka veiksmus, reikalingus jos funkcijoms vykdyti, Bendrovės organų sprendimams įgyvendinti bei Bendrovės veiklai užtikrinti. Bendrovės generalinis direktorius yra atsakingas ir reguliariai atsiskaito valdybai. Bendrovė netaiko specialių taisyklių, reglamentuojančių Bendrovės vadovo išrinkimą, pakeitimą, atlikdama šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis.

Bendrovės vadovo, valdymo ir priežiūros organų nariai renkami vadovaujantis teisės aktų reikalavimais, atsižvelgiant į šių subjektų gebėjimus, kvalifikaciją, profesinę patirtį, kiekvienas kandidatas prieš renkant į atitinkamą organą užpildo interesų konfliktų deklaraciją. Bendrovė mano, jog tokia kandidatų į pareigas rinkimo sistema visiškai atitinka Bendrovės ir didžiosios daugumos akcininkų interesus.

Duomenys apie Bendrovės administraciją

Bendrovės administraciją sudaro - generalinis direktorius, gamybos direktorius, logistikos direktorius, technikos vadovas, pardavimų vadovas, rinkodaros vadovas, pirkimų vadovas, personalo ir teisės direktorius, vyr. buhalteris, kiti darbuotojai vykdančys administracines funkcijas ar su jomis susijusias. Bendrovės administracijai vadovauja generalinis direktorius. Direktoriai/vadovai įgyvendina Bendrovės valdymo organų išskeltus tikslus bei uždavinius, vykdo funkcijas pagal jiems priskirtas kompetencijas bei vadovauja pavaldiems darbuotojams.

Vardas, Pavardė	Pareigos	Darbo bendrovėje pradžia	Išsilavinimas	Turimų akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis %
Robertas Pažemeckas	Generalinis direktorius	2002-08-26	Aukštasis	2540	0,01/0,01
Rita Kiguolienė	Personalo ir teisės skyriaus direktorė	2019-05-08	Aukštasis	-	-
Marius Dromantas	Logistikos direktorius	2003-12-01	Aukštasis	-	-
Nijolė Penkovskienė	Pirkimų skyriaus vadovė	2017-07-03	Aukštasis	-	-
Monika Jasiulionienė	Gamybos direktorė	2010-08-10	Aukštasis	-	-
Robertas Pavelskis	Technikos vadovas	1993-08-02	Aukštasis	-	-
Jurgita Petrauskienė	Pardavimų vadovė	2005-08-29	Aukštasis	-	-
Jolita Gedgaudienė	Rinkodaros vadovė	2005-09-19	Aukštasis	-	-
Dalia Gecienė	Vyr. buhalteris	1986-07-29	Aukštasis	475 160	0,98/0,98

Bendrovės departamentai – tai Bendrovės struktūriniai padaliniai, kurie vykdo ir įgyvendina Bendrovės valdybos bei generalinio direktoriaus sprendimus, pavedimus, kitus (rašytinius, žodinius) nurodymus.

Bendrovės audito komitetas

AB „Žemaitijos pienas“ veikia audito komitetas, kurį sudaro trys asmenys – Angelė Taraškevičienė (pirmininkas), Zina Sakalauskienė ir Sigita Leonavičienė. Angelė Taraškevičienė į audito komitetą išrinktą antrai kadencijai, o Zina Sakalauskienė ir Sigita Leonavičienė paskirtos vietoje buvusių audito komiteto narių Stanislavos Vaičienės ir Daivos Katarskienės. Pagrindinės audito komiteto funkcijos - atlikti netikėtus finansinius patikrinimus, materialinių vertybių inventorizacijas, teikti pasiūlymus dėl procesų optimizavimo, vykdyti kitas teisės aktais pavestas pareigas.

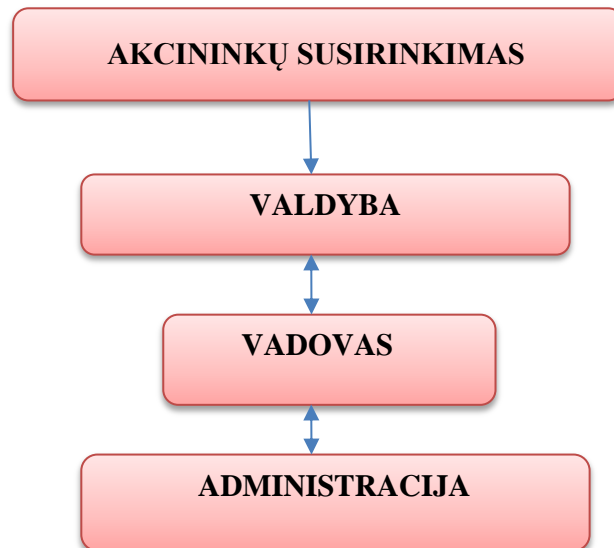
Vardas, pavardė	Pareigos audito komitete	Nepriklausomumo kriterijus	Priskaičiuotas per 2020 m. atlygis su mokesčiais, Eur	Kadencijos pradžios/pabaigos data
Angelė Taraškevičienė	Audito komiteto pirmininkė pirmininkas	Nepriklausomas	5.000	2017-10-24 / 2021-10-24 arba iki narių išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų
Zina Sakalauskienė	Audito komiteto narys	Nepriklausomas	-	2017-10-24 / 2021-10-24 arba iki narių išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų
Sigita Leonavičienė	Audito komiteto narys	-	-	2017-10-24 / 2021-10-24 arba iki narių išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų

Audito komitetas vykdo Bendrovės stebėtojų tarybos patariamąją funkciją, o pagrindinis uždavinys – didinti stebėtojų tarybos darbo Bendrovės finansų priežiūros srityje efektyvumą, padėti užtikrinti, kad sprendimai būtų priimami nešališkai ir juos tinkamai apsvarsčius. Pažymėtina, kad Bendrovėje nėra įsteigtų kitokių komitetų ar organų.

Audito komiteto nariams nebuvo suteikta paskolų, neišduota garantijų, neperleista turto, nemokėtos premijos, priemokos, tantjemos ir kitokios išmokos, išskyrus Audito komiteto pirmininkei išmokėta pinigų suma pagal paslaugų sutartį.

ABF „Šilutės Rambynas“ organai, bendrovės valdymo aspektai

ABF „Šilutės Rambynas“ organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vienasmenis valdymo organas - bendrovės vadovas (generalinis direktorius), taip pat bendrovės vadovo pavaldume veikiantys – bendrovės administracijos darbuotojai.



Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, akcininkų teisės ir pareigos numatytos teisės aktuose, Bendrovės įstatuose.

Bendrovės įstatai keičiami ar atskiros naujos nuostatos priimamos įprasta teisės aktų nustatyta tvarka.

Bendrovėje veikia valdyba, jos narių rinkimui, pakeitimui taikomos tapačios taisyklės, kurios nustatytos AB „Žemaitijos pienas“, vadovaujamosi Akcinių bendrovių įstatymo ir Bendrovės įstatų reikalavimais. Valdybos nariams nėra suteikta kitokių ar specialių įgaliojimų nei numato įstatymai ir Bendrovės įstatai. ABF „Šilutės Rambynas“ valdybos nariai neturi specialių funkcijų ar įgalinimų, pvz. nėra priskirtos tam tikros veiklos sritys bendrovėje, išskyrus tas kurias vykdo darbo sutartimi suldytas pareigas, jei jie yra bendrovės darbuotojai.

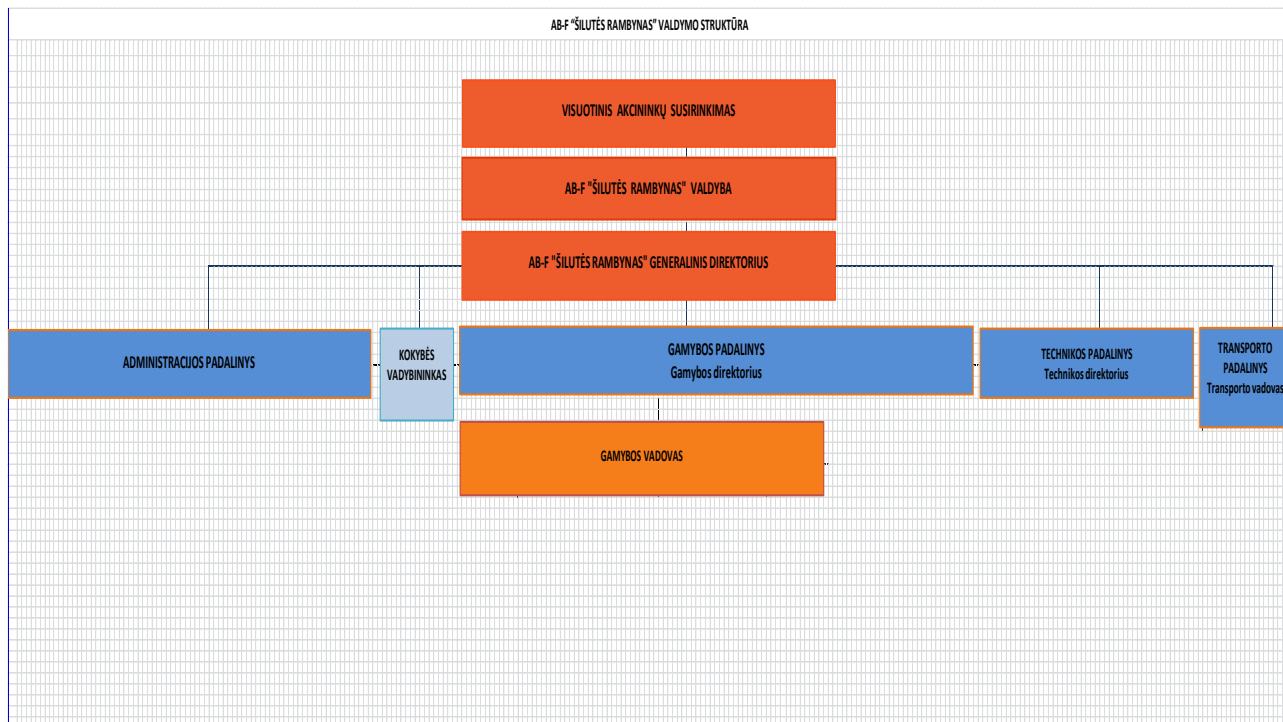
Bendrovės valdybą „de facto“ ir „de jure“ sudaro penki nariai, esminiai duomenys pateikiami lentelėje:

Vardas, Pavardė	Pareigos Emitente	Turimų akcijų skaičius vnt./proc.	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas
Algirdas Bladžinauskas	Valdybos Pirmininkas, Generalinis direktorius	neturi	2018.04.30	2023.04.30	ABF „Šilutės Rambynas“ generalinis direktorius	Lietuvos Žemės ūkio akademija (ž.ū. agronomijos magistras)
Irena Baltrušaitienė	Valdybos narys	neturi	2018.04.30	2023.04.30	Pensininkė	Kauno politechnikos institutas (pieno ir pieno produktų technologijos magistrė)
Linas Puskunigis	Valdybos narys	2076 vnt. 0,24 proc.	2018.04.30	2023.04.30	ABF „Šilutės Rambynas“ vyr. buhalteris	Lietuvos Žemės ūkio akademija (ž.ū. ekonomikos - organizavimo magistras)
Robertas Pavelskis	Valdybos narys	neturi	2018.04.30	2023.04.30	AB „Žemaitijos pienas“ technikos vadovas	Kauno Žemės ūkio akademija
Renata Rupšienė	Valdybos narys	50 vnt. 0,01 proc.	2014.04.29	2018.04.29	ABF „Šilutės Rambynas“ gamybos direktorė	Kauno technologijos universitetas chemijos inžinerijos magistras)

Bendrovės vadovas ir administracija

Bendrovės administraciją sudaro generalinis direktorius, gamybos direktorius, technikos direktorius, transporto vadovas, pardavimų vadovas, gamybos vadovas, vyriausiasis buhalteris ir kiti darbuotojai. Bendrovės administracijai vadovauja generalinis direktorius. Direktoriai/vadovai įgyvendina Bendrovės valdymo organų išskeltus tikslus bei uždavinius, vykdo funkcijas pagal jiems priskirtas kompetencijas bei vadovauja pavaldiems darbuotojams.

ABF „Šilutės Rambynas“ valdymo struktūra :



Bendrovė stebėtojų tarybos ir audito komiteto neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį (2020 metus) ABF „Šilutės Rambynas“ valdybos nariams už darbą valdyboje jokių sumų nepriskaičiuota. Administracijos direktoriams/vadovams pagal darbo sutartis bendrovė priskaičiavo 191.139 eurų darbo užmokesčio, vienam administracijos vadovui vidutiniškai teko 38.228 eurai.

Per ataskaitinį laikotarpį valdybos nariams, bendrovės vadovui, vyriausiam finansininkui/vyr.buhalteriu nebuvo suteikta jokių garantijų ar laidavimų, neperleistas joks turtas ar kitokios turtinės teisės.

Valdybos nariai, bendrovės direktorius, vyriausiasis finansininkas/vyr. buhalteris neturi reikšmingų materialinių įsipareigojimų bendrovei, taip kaip bendrovė neturi jokių įsipareigojimų šiems asmenims.

Garantijų ir laidavimų ar/ir kitokių prievolių užtikrinimo priemonių dėl valdymo, kitų subjektų (vadovo, vyr. finansininko) prievolių įvykdymo užtikrinimo per 2020 metus suteikta emitento vardu nebuvo, emitentas nesuteikė šiems subjektams ir paskolų.

KITA VALDYSENOS INFORMACIJA

Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis ir kita reikšminga informacija

Per 2020 m. laikotarpį AB „Žemaitijos pienas“ bei ABF „Šilutės Rambynas“ sandorių su susijusiomis šalimis taip kaip numatyta LR Akcinių bendrovių įstatymo 37³ str. normoje nebuvo sudaryta. Kiti sandoriai sudaryti tarp šalių nurodyti Bendrovės finansinėse ataskaitose.

**NASDAQ VILNIUS listinguojamų bendrovių valdysenos
kodeksas**

AB „Žemaitijos pienas“ kaip ir kiekvienais metais deklaruoja ir pateikia Bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaitą, kurioje nurodoma informacija ir duomenys dėl NASDAQ VILNIUS listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso³ rekomendacijų laikymosi. Ši Bendrovės ataskaita skelbiama bendrovės internetinėje svetainėje – www.zpienas.lt, taip pat su šia ataskaita galima susipažinti adresu - www.nasdaqbaltic.com. Ši, AB „Žemaitijos pienas“ konsoliduota valdymo ataskaita yra neatskiriama metinio pranešimo dalis.

Bendrovė iš esmės laikosi NASDAQ VILNIUS listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso rekomendacijų, išskyrus rekomendacinių sąlygų susijusių su skyrimo bei atlygio komitetų įsteigimu ir tam tikrų funkcijų šių komitetų kompetencijai priskyrimu (5.2 p. ir 5.3 p.). Bendrovė laikosi pozicijos, jog šių organų atsiradimas būtų perteklinis, neproporcingas Bendrovės valdymo tikslams, būtų didinami bendrovės administravimo kaštai, be to, Bendrovėje valdyba bei stebėtojų taryba yra atsakingos už šių funkcijų atlikimą (pagal kompetenciją), Bendrovės nuomone komitetai netgi dubliuotu funkcijas.

³
Nr. 19-63

Paskutinės redakcija patvirtinta AB Nasdaq Vilnius valdybos posėdyje 2019 m. sausio 15 d., Protokolo