



2021

**AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“
KONSOLIDUOTA VALDYMO ATASKAITA**

TURINYS

Bendra informacija apie bendrovių valdymo ataskaitą	2
Pagrindiniai rizikos veiksniai ir rizkos valdybas	2
Bendrovių (grupės) valdymas	7
Kita valdysenos informacija	13
Valdysenos kodekso laikymasis.....	14

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVIŲ VALDYMO ATASKAITA

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ valdymo ataskaitoje (toliau – Ataskaita) pateikiama pagrindinė informacija apie valdymo ir susijusius principus bei procesus. Rengiant Ataskaitą 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“ (toliau – Bendrovė) yra didelė viešojo intereso įmonė, kurios vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos reguliuojamoje rinkoje. Bendrovė turi dukterinę (patronuojamą) įmonę – ABF „Šilutės Rambynas“, kuri yra vidutinio dydžio įmonė (toliau – Bendrovės arba Grupė). Abi šios Bendrovės yra susijusios, todėl atsižvelgiant į tai teikiama konsoliduota valdymo 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, taip pat kita pagal teisės aktus teiktina informacija.

2021 metų valdymo ataskaita yra konsoliduoto metinio pranešimo sudėtinė dalis ir skelbiama teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovės internetiniame puslapyje www.zpienas.lt/lt bei www.nasdaqomxbaltic.com.

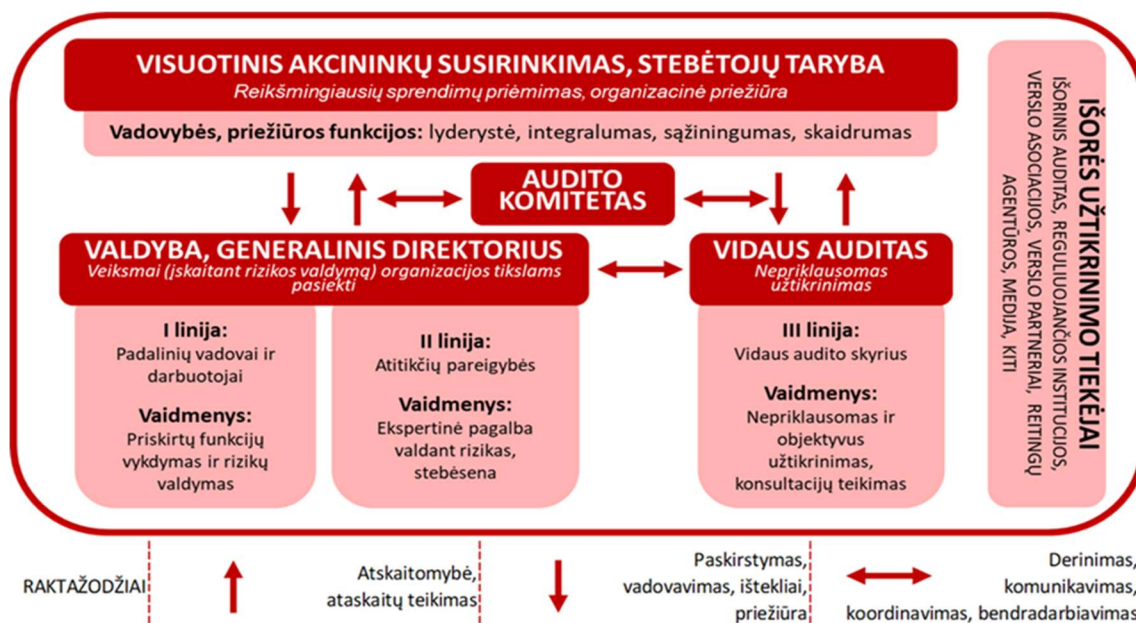
RIZIKOS MASTAS, VEIKSNIAI IR RIZIKŲ VALDYMAS

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 įmonei 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, pasitenkinimą 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, identifikuo dama rizikas, vadovybė vertina rizikų tarpusavio sąveiką. Rizika vertinama pagal jos padarinius ir pasireiškimo tikimybę.

Rizikų valdymui reikalingas platus verslo aplinkos (vida us 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 apimtis 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 - galimy bės nustatyti strategijas ilgalaikio tvarumo problemoms spręsti • Darbo išteklių ir prekybos ribojimas dėl ligų, virusų poveikio • Padažnėję 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, antikorpucinius 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

Rizikų kategorijos	Apibūdinimas, pavyzdžiai
	<ul style="list-style-type: none">◦ 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 priegios 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 grynųjų 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 partnerystės sudarymas ir pan.

Toliau pateikiame rizikų, kurias Grupės įmonės identifikuoja kaip svarbiausias (prioritetines) 2021-2022 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 sezoniskumas: vasarą pieno dukart daugiau, negu žiemą. Todėl nevienodai

panaudojami AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ gamybos pajėgumai: vasarą dirbama pilnu pajėgumu, o žiemą gali būti išnaudojama tik iki 60 proc. pajėgumų. Dėl to Bendrovė, norėdama užsitikrinti pieno žaliavos tiekimą, paprastai pieno žaliavos tiekėjams (ūkiams) moka šiek tiek didesnes kainas, negu Vyriausybės nustatytos minimalios, ir taip pat ieško pieno tiekėjų kaimyninėse valstybėse. 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 didinant eksporto apimtį į ES valstybes, 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 įsidedusi atitinkamus vidinius procesus. 2018 m. taip pat patvirtinta Bendrovė ir Grupė lygių galimybių politika. Siekiant aukštų konkurencijos teisės atitikties standartų ir etiško elgesio savo konkurentų atžvilgiu, 2021 m. patvirtinta Bendrovės Konkurencijos atitikties 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 veiksnių 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 turi teisės skyrių, kuris prižiūri visas Bendrovės (arba Grupės įmonių) su tiekėjais bei pirkėjais sudaromas sutartis.

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 priegos buvo aptartos Metiniame pranešime, o poveikis finansinėms ataskaitoms – Aiškinamajame rašte. Todėl Valdymo ataskaitoje informacija nebedubliuojama, o trumpai pateikiamos šių rizikų valdymo kryptys:

COVID-19 pandemijos poveikis:

- Nuolat taikomos prevencinės priemonės pagal Bendrovės profesinės rizikos vertinimo protokolą;
- Įdiegtos ir taikomos apsaugos priemonės;
- Parengta mokomoji medžiaga įmonės darbuotojams;
- Pagal poreikį taikomas hibridinis darbas, darbuotojų srautų atskyrimai;
- Bendrovė turi licenciją, įgalinančią pagal poreikį atlikti darbuotojų periodinius testavimus Bendrovės sveikatos priežiūros įstaigoje (Bendrovės viduje).

Klimato kaitos įtaka ir atitiktys teisės aktų reikalavimams valdomos remiantis įmonėje įdiegtomis procedūromis, tvarkomis ir per tikslią projektinę veiklą. 2021 m. įvestas Tvarumo specialisto etatas.

Kibernetinių atakų ir įsilaužimų grėsmė valdoma pagal įmonėje galiojančias procedūras. 2021 m. Bendrovė įgyvendino kritinės ryšių, serverinės, programinės įrangos ir apsaugos sistemų modernizavimo darbus.

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. Vykdamas tarptautinį verslą, atsiskaitoma užsienio valiutomis, todėl kyla valiutų kursų svyravimo rizika, kuri yra susijusi su Lenkijos zlotu, JAV dolerio ir kitų valiutų kursų svyravimais. Valiutų kursų svyravimo rizika kyla dėl ateities komercinių sandorių, pripažinto turto ir įsipareigojimų bei grynųjų investicijų į užsienyje veikiančias įmones, kai pripažintas turtas bei įsipareigojimai 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 įsipareigojimai, 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 jokiomis finansinėmis priemonėmis, kad apsaugotų 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 priimtose 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 grynujų pinigų ir grynujų 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 pro-aktyviai 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 apyvarstinio 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 perteklius arba papildomo poreikio mastą: kada atsiras pinigų perteklius ar jo poreikis, kiek ilgai tęsis pinigų perteklius 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 grynujų pinigų kiekį, tuo pačiu siekiant palaikyti finansavimo lankstumą.

Atitikties rizikų kategorija

Bendrovė siekia minimizuoti teisinės 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



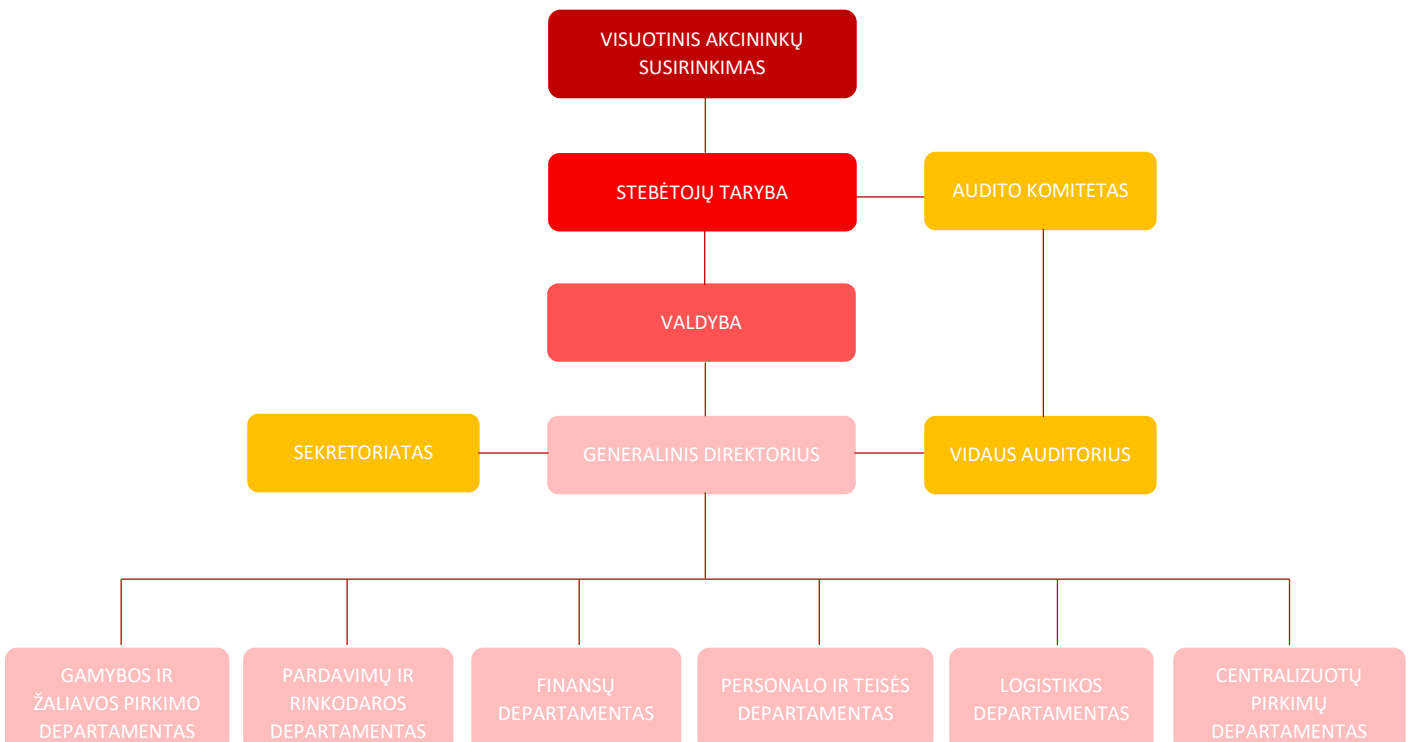
BENDROVĖS VALDYMAS

BENDROVĖS ORGANAI IR VALDYMO SISTEMA

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ organai yra: (i) visuotinis akcininkų susirinkimas; (ii) stebėtojų taryba; (iii) valdyba; ir (iv) generalinis direktorius. Bendrovės vadovui pavaldi 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.

BENDROVĖS VALDYMO BEI ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA:



Visuotinis akcininkų susirinkimas – tai svarbiausius 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.

Pažymėtina, jog AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ akcijomis yra prekiaujama vertybinių popierių biržoje, todėl akcininkų skaičius, jų struktūra nuolat kinta.

**PAGRINDINIAI AKCININKAI 2021-12-31
(≥ 5% KAPITALO):**

Vertinant duomenis, gautus iš vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininko, 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis buvo 3115 akcininkai (fiziniai ir juridiniai asmenys). Kai tuo tarpu 2021 m. pradžioje buvo 2847 akcininkai. Taigi ataskaitiniu laikotarpiu akcininkų skaičius padidėjo.

2021 m. Bendrovės pagrindinių akcininkų, valdančių daugiau kaip 5% kapitalo, struktūra iš esmės Bendrovėje nekito. Pagrindiniai akcininkai išlaikė savo akcijų skaičių iš esmės nepasikeitusį. Taip pat pažymėtina, jog per 2021 metus Bendrovė atliko savų akcijų supirkimą ir šiuo metu valdo 4 637 500 vnt. savo akcijų arba 10% savo įstatinio kapitalo.

Akcininkas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, vnt.	Nuosavybės teise turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise turima balsų dalis, %	Kartu su susijusiais asmenimis turima balsų dalis, %
Pažemeckas Algirdas*	14 063 152	30,32	30,32	60,54
Pažemeckienė Danutė**	14 014 581	60,54	60,54	
UAB “Baltic Holding”				
į. k.: 302688114, adresas: Vilhelmo Berbomo g. 9-4, Klaipėda	4 739 880	10,22	10,22	10,22
AB “ŽEMAITIJOS PIENAS”				
į. k.: 180240752, adresas: Sedos g. 35, Telšiai	4 637 500	10,00	10,00	10,00
AB “KLAIPĖDOS PIENAS”				
į. k.: 240026930, Šilutės pl. 33, 91107, Klaipėda	2 901 844	6,26	6,26	6,26

* - Algirdas Pažemeckas ir Danutė Pažemeckienė 14 063 152 vnt. akcijų (balsų) valdo bendrosios jungtinės nuosavybės teise;

** - Danutė Pažemeckienė 14 014 581 vnt. akcijų valdo asmeninės nuosavybės teise, ir todėl yra laikoma, jog Danutė Pažemeckienė kartu su sutuoktiniu Algirdu Pažemecku valdo 28 077 733 vnt. Arba 60,54 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 601 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 naudojami turtinėjimui ir neturinėjimui 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 įstatuose.

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:

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

Bendrovių akcininkai turi šias neturtines teises:

(i) dalyvauti susirinkimuose; (ii) pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti susirinkimuose; (iii) gauti nekonfidencialią informaciją apie bendrovės ūkinę veiklą teisės aktų nustatytais sąlygomis ir pagrindais; (iv) rinkti ir būti išrinktam į bendrovės valdymo ir kontrolės organus, užimti bet kurias pareigas bendrovėje, jeigu kitaip nenustato Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas; (v) teikti konkrečius pasiūlymus bendrovės finansinei, ūkinei, organizacinei ir kt. veiklai gerinti, apskusti teismui akcininkų susirinkimų, stebėtojų tarybos, valdybos bei bendrovės vadovo sprendimus ar veiksmus, kurie pažeidžia LR įstatymus, bendrovės įstatus, akcininkų turtines ir neturtines teises; (vi) vienas ar keli akcininkai be atskiro įgaliojimo turi teisę reikalauti akcininkams padarytos žalos atlyginimo; (vii) kitas įstatymuose nustatytas neturtines teises.

Asmuo įgyja visas teises bei pareigas, kurias jam suteikia jo įsigyta bendrovės 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.

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 įsigaliojūt, 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.

2021 m. rugpjūčio 2 d. Akcinės bendrovės „ŽEMAITIJOS PIENAS“ neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime buvo nuspręsta pakeisti Bendrovės įstatų 5.1 punktą ir jį išdėstyti nauja redakcija sekančiai - „5.1. BENDROVĖS įstatinį kapitalą sudaro 13 448 750 (trylika milijonų keturi šimtai keturiasdešimt aštuoni tūkstančiai septyni šimtai penkiasdešimt) eurų. BENDROVĖS įstatinis kapitalas yra padalintas į 46 375 000 (keturiasdešimt šešis milijonus tris šimtus septyniasdešimt penkis tūkstančius) vienetų paprastųjų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė yra 0,29 (dvidešimt devynios šimtosios) euro.“ Nauja įstatų redakciją 2021 m. rugpjūčio 16 d. įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre Juridinių asmenų registre.

Stebėtojų taryba – kolegialus Bendrovės veiklos priežiūros organas, kuris sudarytas iš 3 (trijų) narių. Jam vadovauja jos pirmininkas. Stebėtojų taryba renka visuotinis akcininkų susirinkimas 4 (ketveriems) metams. Bendrovės įstatai numato, kad tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. 2021 m. gruodžio 31 d. stebėtojų taryba buvo nepriklausoma, kadangi visi trys stebėtojų tarybos nariai nėra susiję su Bendrove.

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 bei 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.

Per 2021 metus stebėtojų tarybos nariams už darbą stebėtojų taryboje buvo priskaičiuotos šios sumos:

- Gražina Norkevičienė – 10 926 Eur;
- Virginija Vaitkuvienė – 12 103 Eur;
- Linas Siraštanovas – 4 188 Eur.

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

BENDROVĖS STEBĖTOJŲ TARYBOS NARIAI, 2021-12-31

Linas Siraštanovas (nepriklausomas narys)	Bendrovės stebėtojų tarybos pirmininkas. Stebėtojų tarybos nariu išrinktas 2021-08-02 eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime ketverių metų kadencijai. Išsilavinimas: Vilniaus universitetas, Komercijos specialybe, magistras. Dalyvavimas kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje: Compensa Vienna Insurance Group, Klaipėdos regiono vadovas. Kuruoja Bendrovės pardavimų bei finansų sritis.
Gražina Norkevičienė (nepriklausomas narė)	Bendrovės stebėtojų tarybos narė. Stebėtojų tarybos nare išrinkta 2021-08-02 eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime ketverių metų kadencijai. Išsilavinimas: Kauno politechnikos institutas, pieno produktų technologės-inžinierės specialybė. Kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje nedalyvauja. Kuruoja kokybės parametrus, Bendrovės gamybos procesuose, atlieka žaliavinio pieno kokybės kontrolę, prižiūri degustacijų vykdymą, žaliavinio pieno tyrimų paslaugas teikiančių įmones / kontrolė.
Virginija Vaitkuvienė (nepriklausoma narė)	Bendrovės stebėtojų tarybos narė. Stebėtojų tarybos nare išrinkta 2021-08-02 eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime, ketverių metų kadencijai. Išsilavinimas: Kauno politechnikos institutas, pieno ir pieno produktų technologija, inžinierė technologė. Kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje nedalyvauja. Kuruoja gamybinius procesus, naujų produktų kūrimą.

2021 m. rugpjūčio 2 d. vykusio Bendrovės neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo nuspręsta atšaukti visą Bendrovės stebėtojų tarybą (visus narius) bei Stebėtojų tarybos nariais išrinkti Virginija Vaitkuvienę, Gražiną Norkevičienę, Liną Siraštanovą.

Bendrovės valdyba - kolegialus valdymo organas, atstovauja Bendrovės akcininkus laikotarpiui tarp jų susirinkimų ir priimančias 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) nariai.

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.

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.

BENDROVĖS VALDYBOS NARIAI, 2021-12-31

Robertas Pažemeckas	Bendrovės valdybos narys nuo 2021-08-24, valdybos nariu išrinktas iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos. Valdybos pirmininkas. Išsilavinimas: Vilniaus universitetas, Teisės magistras. Darbovietė: Bendrovės generalinis direktorius. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Turi 2540 vnt. Bendrovės akcijų. Turima Bendrovės akcijų dalis sudaro mažiau nei 0,05 %.
----------------------------	---

<p>Marius Dromantas</p>	<p>Bendrovės valdybos narys nuo 2021-08-24, valdybos nariu išrinktas iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos. Išsilavinimas: Kauno technologijos universitetas, transporto inžinerijos bakalauras. Vilniaus Gedimino technikos universitetas, transporto inžinerijos magistras. Darbovietė: Bendrovės logistikos direktorius. Dalyvavimas kitų įmonių valdyme – UAB „Čia Market“ (kodas 141354683, Sedos g. 35a, Telšiai, LT-87101) valdybos narys. Bendrovės akcijų neturi.</p>
<p>Dalia Gecienė</p>	<p>Bendrovės valdybos narė nuo 2021-08-24, valdybos nare išrinkta iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos. Išsilavinimas: Kauno politechnikos institutas (KTU), inžinierius – ekonomistas. Darbovietė: Bendrovės vyr. buhalterė. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Turi 475 160 vnt. Bendrovės akcijų. Turima Bendrovės akcijų dalis sudaro 1,02 %.</p>
<p>Jurgita Petrauskienė</p>	<p>Bendrovės valdybos narė nuo 2021-08-24, valdybos nare išrinkta iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos. Išsilavinimas: Kauno technologijos universitetas – vadybos ir verslo administravimo bakalauras. Darbovietė: AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ Pardavimų vadovė. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Bendrovės akcijų neturi.</p>
<p>Monika Jasiulionienė</p>	<p>Bendrovės valdybos narė nuo 2021-08-24, valdybos nare išrinkta iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos. Išsilavinimas: Kauno technologijos universitetas – maisto chemijos ir inžinerijos bakalauras; Kauno technologijos universitetas, gamybos inžinerijos magistras. Darbovietė: AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ gamybos direktorė. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Bendrovės akcijų neturi.</p>

Per 2021 metus AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ valdybos nariams už darbą valdyboje nebuvo priskaičiuota atlyginimų ar kitų piniginių sumų. Valdybos nariams nebuvo suteikta paskolų, neišduota garantijų, neperleista turto. Visi valdybos nariai yra Bendrovės darbuotojai

pagal darbo sutartis, todėl jiems buvo mokamas darbo užmokestis pagal einamas pareigas.

Bendrovės vadovas – 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 įstatu 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.

Bendrovės administraciją sudaro generalinis direktorius, gamybos direktorius, logistikos direktorius, pardavimų ir rinkodaros departamento direktorius, finansų direktorius, vyr. buhalteris, personalo ir teisės departamento direktorius, kiti darbuotojai vykdančios administracines funkcijas. Bendrovės administracijai vadovauja generalinis direktorius. Bendrovės departamentai – tai Bendrovės struktūriniai padaliniai, kurie vykdo ir įgyvendina Bendrovės valdybos bei generalinio direktoriaus sprendimus, pavedimus, kitus nurodymus.

INFORMACIJA APIE ADMINISTRACIJĄ, 2021-12-31	
<p>Robertas Pažemeckas</p>	<p>Generalinis direktorius. Bendrovėje dirba nuo 2002-08-26. Turi 2540 vnt. Bendrovės akcijų. Turima Bendrovės akcijų dalis sudaro mažiau nei 0,05 %.</p>
	<p>Finansų direktoriaus pozicija šiuo metu laisva.</p>
<p>Dalia Gecienė</p>	<p>Vyriausioji buhalterė. Bendrovėje dirba nuo 1986-07-29. Turi 475 160 vnt. Bendrovės akcijų. Turima Bendrovės akcijų dalis sudaro 1,02 %.</p>
<p>Monika Jasiulionienė</p>	<p>Gamybos direktorė. Bendrovėje dirba nuo 2020-08-10. Bendrovės akcijų neturi.</p>

Marius Dromantas	Logistikos direktorius. Bendrovėje dirba nuo 2003-12-01. Bendrovės akcijų neturi.
	Personalo ir teisės departamento direktoriaus pozicija šiuo metu laisva.
	Pardavimų ir rinkodaros departamento direktoriaus pozicija šiuo metu laisva.
Jurgita Petrauskienė	Pardavimų vadovė. Bendrovėje dirba nuo 2005-08-29. Bendrovės akcijų neturi.
Severina Butkė	Rinkodaros vadovė. Bendrovėje dirba nuo 2018-11-28. Išsilavinimas: Vilniaus Gedimino technikos universitetas, komunikacijos bakalauras. Bendrovės akcijų neturi.
Nijolė Penkovskienė	Pirkimų departamento vadovė. Bendrovėje dirba nuo 2017-07-03. Išsilavinimas: aukštasis. Bendrovės akcijų neturi.

Bendrovės audito komitetas – Bendrovėje veikia audito komiteta, kurį sudaro trys nariai; Angelė Taraškevičienė (komiteto pirmininkė), Zina Sakalauskienė bei Sigita Leonavičienė. Per 2021 metus audito komiteto sudėtis nesikeitė.

Pagrindinės audito komiteto funkcijos - atlikti netikėtus finansinius patikrinimus, materialinių vertybių inventorizacijas, teikti pasiūlymus dėl procesų optimizavimo, vykdyti kitas teisės aktais pavestas pareigas. Šis komitetas taip pat vykdo Bendrovės stebėtojų tarybos patariamąją funkciją, o pagrindinis uždavinys – didinti stebėtojų tarybos darbo Bendrovės finansų priežiūros srityje efektyvumą, padėti užtikrinti, kad būtų priimami nešališki bei išsamiai apsvarstyti sprendimai. 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 sumokėtas sumą paslaugų sutarties pagrindu

AUDITO KOMITETO NARIAI	
Angelė Taraškevičienė	Audito komiteto nepriklausoma narė nuo 2017 m. Audito komiteto pirmininkė. Per 2021 m. priskaičiuotas atlygis su mokesčiais – 5 000 Eur.
Zina Sakalauskienė	Audito komiteto nepriklausoma narė nuo 2017 m.
Sigita Leonavičienė	Audito komiteto nepriklausoma narė nuo 2017 m.

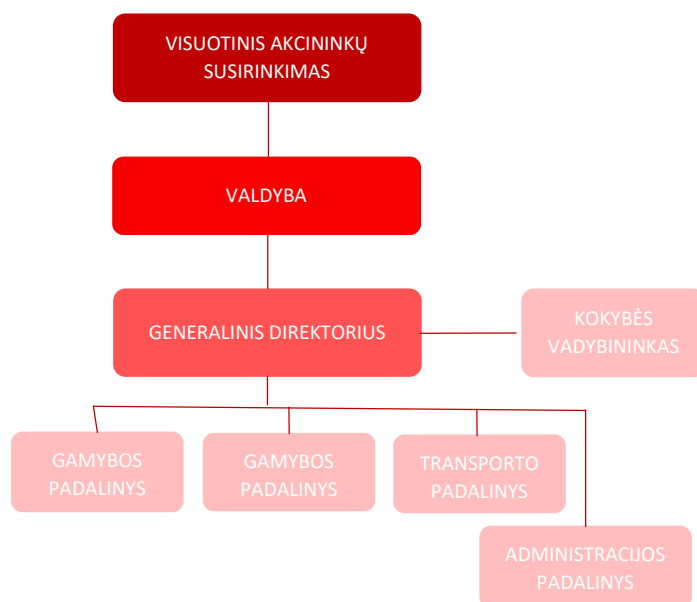
DUKTERINĖS ABF „ŠILUTĖS RAMBYNAS“ VALDYMAS

ABF „Šilutės Rambynas“ (toliau – Šilutės Rambynas) organai yra: (i) visuotinis akcininkų susirinkimas; (ii) valdyba; ir (iii) vienasmenis valdymo organas - bendrovės vadovas (generalinis direktorius). Taip pat vadovo pavaldume veikiantys – administracijos darbuotojai. Bendrovė stebėtojų tarybos ir audito komiteto neturi.

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir pareigas numato LR Akcinių bendrovių įstatymas, taip pat kit teisės aktai bei Bendrovės įstatatai.

Šilutės Rambyno įstatatai keičiami ar atskiros naujos nuostatos priimamos įprasta teisės aktų nustatyta tvarka.

Šilutės Rambyno valdybos veiklai, jos narių rinkimui, pakeitimui taikomos tapačios taisyklės, kurios nustatytos AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“, taip pat vadovaujamosi Akcinių bendrovių įstatymo ir Bendrovės įstatų reikalavimais. Valdybos nariams nėra suteikta kitokių ar specialių įgaliojimų nei numato įstatymai ir Bendrovės įstatatai. Šilutės Rambyno valdybos nariai neturi specialių funkcijų ar įgalinimų, pvz. nėra priskirtos tam tikros veiklos sritys bendrovėje, išskyrus tas kurias vykdo darbo sutartimi sulygtas pareigas, jei jie yra bendrovės darbuotojai.



ŠILUTĖS RAMBYNO VALDYOS NARIAI, 2021-12-31

Algirdas Bladžinauskas	Bendrovės valdybos narys nuo 2018-04-30, valdybos nariu išrinktas iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos (2023-04-30). Valdybos pirmininkas. Išsilavinimas: Lietuvos žemės ūkio akademija, agronomijos magistras. Darbovietė: Šilutės Rambynas generalinis direktorius. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Šilutės Rambynas akcijų neturi.
Irena Baltrušaitienė	Bendrovės valdybos narė nuo 2018-04-30, valdybos nare išrinkta iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos (2023-04-30). Išsilavinimas: Kauno politechnikos institutas, pieno ir pieno produktų technologijos magistras. Darbovietė: nedirbanti. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Šilutės Rambynas akcijų neturi.
Linus Puskunigis	Bendrovės valdybos narys nuo 2018-04-30, valdybos nariu išrinktas iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos (2023-04-30). Išsilavinimas: Lietuvos žemės ūkio akademija, ekonomikos – organizavimo magistras. Darbovietė: Šilutės Rambynas vyr. buhalteris. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Turi 2076 vnt. Šilutės Rambynas akcijų. Turima akcijų dalis sudaro 0,24 %.
Robertas Pavelskis	Bendrovės valdybos narys nuo 2018-04-30, valdybos nariu išrinktas iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos (2023-04-30). Išsilavinimas: VDU Žemės ūkio akademija. Darbovietė: AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ technikos vadovas. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Bendrovės akcijų neturi.
Renata Rupšienė	Bendrovės valdybos narė nuo 2018-04-30, valdybos nare išrinkta iki veikiančios Bendrovės valdybos kadencijos pabaigos (2023-04-30). Išsilavinimas: Kauno technologijos

universitetas – maisto chemijos ir inžinerijos bakalauras; Kauno technologijos universitetas, gamybos inžinerijos magistras. Darbovietė: AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ gamybos direktorė. Kitų įmonių valdyme nedalyvauja. Bendrovės akcijų neturi.

ŠILUTĖS RAMBYNO VADOVAS BEI ADMINISTRACIJA

Šilutės Rambyno 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.

Per ataskaitinį laikotarpį (2021 metus) Šilutės Rambynas valdybos nariams už darbą valdyboje jokių sumų nepriskaičiuota. Administracijos direktoriams/vadovams pagal darbo sutartis priskaičiuota 189 959 eurų darbo užmokesčio. Vienam administracijos vadovui vidutiniškai teko 47 490 eur dydžio suma.

Per ataskaitinį laikotarpį valdybos nariams, generaliniam direktoriui bei vyriausiajam buhalterui 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 2021 metus suteikta emitento vardu nebuvo, emitentas nesuteikė šiems subjektams ir paskolų.

KITA VALDYSENOS INFORMACIJA

Per 2021 m. laikotarpį AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“ bei ABF „Šilutės Rambynas“ sandorių su susijusiomis šalimis taip kaip numatyta LR Akcinių bendrovių įstatymo 37² str. normoje nebuvo sudaryta. Kiti sandoriai sudaryti tarp šalių nurodyti Bendrovės finansinėse ataskaitose.

INFORMACIJA APIE AB NASDAQ VILNIUS LISTINGUOJAMŲ BENDROVIŲ KODEKSO LAIKYMAŠI

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“, veikdama vadovaujasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 12 straipsnio 3 dalimi ir AB „NASDAQ Vilnius“ listingavimo taisyklių 24.4 punktu, šiame dokumente atskleidžia, kaip Bendrovė atitinka NASDAQ Vilnius listinguojamų Bendrovių valdysenos kodeksą, taip pat jo specifines nuostatas ir rekomendacijas. Nesilaikant šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų ar rekomendacijų, reikia nurodyti konkrečias nuostatas ar rekomendacijas, kurių nesilaikoma, ir nurodyti tokio nesilaikymo priežastis. Be to, turi būti pateikta kita šioje formoje nurodyta aiškinamoji informacija.

Bendrovės valdymo struktūra sudaryta iš keturių lygmenų - visuotinio akcininkų susirinkimo, stebėtojų tarybos, valdybos bei vadovo. 2021 metais stebėtojų taryba buvo sudaryta iš trijų narių, o valdybą sudarė 5 nariai, valdybos

narius renka bei juos atšaukia stebėtojų taryba. Tuo tarpu stebėtojų tarybos narių rinkimo bei atšaukimo funkcija priklauso visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba, pagal jai įstatymų numatytas kompetencijas, renka ir atšaukia Bendrovės vadovą.

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.

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP /NE /NEAKTUALU	KOMENTARAS
I principas:		
Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
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 skelbia reikšmingiausią informaciją viešai, ją pateikia visuotiniuose akcininkų susirinkimuose bei sudaro sąlygas kitais būdais su ja susipažinti bei dalyvauti valdant bendrovę 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 suteikia visiems akcininkams 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	Rekomendacijų 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	Teisės aktų nustatyta tvarka ir sąlygomis.
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	Teisės aktų nustatyta tvarka ir sąlygomis.

<p>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 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>Taip</p>	<p>Rekomendacijos laikomasi, užsienyje gyvenančių akcininkų teisės dėl informacijos gavimo ir/ar susipažinimo užtikrinamos.</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 biuletinį.</p>	<p>Taip</p>	<p>Akcininkams sudaromos sąlygos balsuoti tiek iš anksto tiek tiesiogiai akcininkų susirinkimuose.</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>Bendrovė įvertinusi akcininkų pagrįstus, realius bei protingus pasiūlymus dėl elektroninių priemonių taikymo visuotiniuose akcininkų susirinkimuose, taip pat įvertinusi kitas sąlygas, tame tarpe visų akcininkų interesus, ekonominius kaštus, technologines galimybes ir kitus aspektus svarstyty 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 objektyviais ir protingas galimybes laikomasi.</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 objektyviais ir protingas galimybes laikomasi.</p>
<p>2. principas: Stebėtojų taryba</p>		
<p>2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė</p>		
<p>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. Stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą.</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>Stebėtojų tarybos dauguma nepriklausoma, tai leidžia užtikrinti jų atsakingą veikimą visų interesų turėtojų atžvilgiu.</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 informuojami apie bendrovės strategiją, rizikos valdymą ir kontrolę, interesų konfliktų sprendimą.	Taip	Stebėtojų tarybos dauguma nepriklausoma, tai leidžia užtikrinti jų atsakingą veikimą visų interesų turėtojų atžvilgiu.
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 išrinkę asmenys.	Taip	Stebėtojų tarybos dauguma nepriklausoma, tai leidžia užtikrinti jų atsakingą veikimą 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	Tinkamam pareigų atlikimui sudaromos sąlygos.
2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas		
Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną.		
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	
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	
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	

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	
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip	Stebėtojų tarybos narių atlygio metinį biudžetą nustato bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.
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 nustatytų veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	Taip	Dalinai vykdoma.
3. principas: Valdyba		
Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos įgyvendinimą, taip pat tinkamą bendrovės valdyseną, atsižvelgiant į akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių interesus.		
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	Valdyba vykdo ir įgyvendina strateginius planus bei tikslus.
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	Valdyba, vykdydama jai priskirtas funkcijas atsižvelgia į bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius siekiant tvaraus verslo kūrimo.
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	
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	Pagal galimybes.

3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.	Taip	
3.2. Valdybos sudarymas		
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	
3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.	Taip	Visi nariai supažindinami ir išaiškinamos teisės bei pareigos.
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	
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/Ne	Valdybos pirmininkas eina generalinio vadovo pareigas, 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	Neaktualu	

dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.		
3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip	Atlygio biudžetą nepriklausomiems nariams tvirtina bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdybos nariams, kurie bendrovėje dirba pagal darbo sutartis, papildomas atlygis nemokamas.
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.
4. principas: Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka		
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.		
4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naudoti 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	
4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, koku 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	Tvirtinamas išankstinis grafikas, kuriame numatoma posėdžio laikas, data bei darbotvarkė.
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	Taip	Informuojami iš anksto elektroniniu paštu ar/ir kitomis priemonėmis.

<p>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.</p>		
<p>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 sprenddami 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.</p>	<p>Taip</p>	
<p style="text-align: center;">5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai</p> <p style="text-align: center;">5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas</p> <p style="text-align: center;">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 apsvačius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.</p>		
<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.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Suformuotas audito komitetas.</p>
<p>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.</p>		<p>Komitetų funkcijas šiuo metu atlieka patys kolegialūs organai.</p>
<p>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.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Dalinai principas vykdomas.</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	
<p>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</p>	<p>Taip/Ne</p>	

<p>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 kryptis ir veiklos rezultatus.</p>		
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	
<p>5.2. Skyrimo komitetas.</p>		
<p>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 įpareigojimai atlikti reikalingą laiką; 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį, narių įgūdžius, žinias ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių; 4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui.</p>	<p>Ne</p>	<p>Nesudarytas, funkcijas vykdo kolegialūs organai.</p>
<p>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.</p>	<p>Ne</p>	
<p>5.3. Atlygio komitetas</p>		
<p>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, išeitines 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.</p>	<p>Ne</p>	<p>Nesudarytas, funkcijas vykdo kolegialūs organai.</p>

5.4. Audito komitetas.		
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 komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais.	Taip	Visi audito komiteto nariai yra supažindinti su bendrovės veiklos ypatumais, išskyrus tai, kas laikoma konfidencialia informacija.
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	Sudaromos sąlygos principo realizavimui.
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	
6. principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas		
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.		
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	Principo laikomasi, kiekvienas priežiūros ir valdymo organo narys raštiškai deklaruoja ir patvirtina dėl savo interesus ir įsipareigoja vengti interesų konflikto.

7. principas: Bendrovės atlygio politika

Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygį, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ir ilgalaikę bendrovės strategiją.

7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktų ilgalaikę bendrovės strategiją.	Taip	Bendrovėje yra taikoma vadovo, valdybos bei stebėtojų tarybos narių atlygio politika, kuri yra skelbiama viešai.
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.	Taip	
7.3. Siekiant vengti galimų interesų konfliktų, atlygio politika turėtų numatyti, kad kolegialių organų, kurie vykdo priežiūros funkcijas, nariai neturėtų gauti atlygio, kuris priklausytų nuo bendrovės veiklos rezultatų.	Taip	
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išeitinių išmokų politiką. Išeitinės 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. Išeitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	Neaktualu	Išeitinės išmokos Bendrovės Atlygio politikoje nenustatytos.
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	Bendrovėje nėra taikoma atlygio finansinėmis priemonėmis sistema.
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 komercinę vertę turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiems bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Taip	Informacija apie Bendrovės atlygio politikos įgyvendinimą ir vidutiniai atskirų darbuotojų grupių atlyginimų dydžiai viešai skelbiami Bendrovės metiniame pranešime, kuris skelbiamas Bendrovės interneto tinklalapyje.
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.	Taip	Bendrovėje nėra taikomos minimos schemas.

8. principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje

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.

8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.	Taip	8 principo rekomendacijos vykdymą užtikrina tiksliai valstybės institucijų, reguliuojančių ir kontroliuojančių Bendrovės veiklą, priežiūra ir kontrolė. Bendrovė su darbuotojų atstovais vykdo konsultacijas, pasitarimus dėl Bendrovėje vykdomų veiklos procesų. Interesų turėtojai gali dalyvauti Bendrovės valdyme tiek, kiek tai numato įstatymai.
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	
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	

9. principas: Informacijos atskleidimas

Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdyseną, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.

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: 9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; 9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją; 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; 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; 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; 9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką; 9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis; 9.1.8. pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais (pavyzdžiui, žmogiškųjų išteklių politika, darbuotojų dalyvavimas	Taip	Informacija skelbiama viešai teisės aktų nustatyta tvarka, sudaromos sąlygos akcininkams susipažinti ir kitais būdais, išskyrus tą informaciją ar duomenis kurie yra konfidencialūs.
--	------	--

<p>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>		
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Žiūrėti aukščiau pateiktą komentarą dėl 9.1 punkto</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Žiūrėti aukščiau pateiktą komentarą dėl 9.1 punkto</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Žiūrėti aukščiau pateiktą komentarą dėl 9.1 punkto</p>
<p>10. principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas</p> <p>Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.</p>		
<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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Auditą atlieka nepriklausoma bendrovė.</p>
<p>10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.</p>	<p>Taip</p>	<p>Audito kompanija atrenkama viešo konkurso būdu iš keleto (ne mažiau trijų) pasiūlymų.</p>
<p>10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokesį 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.</p>	<p>Taip</p>	