

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA
KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS
ZIŅOJUMS

2020



VALMIERA[®]
GLASS

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

Reģ. Nr. 40003031676

Cempu iela 13, Valmiera, LV-4201

Valmierā,

2021. gada 30. aprīlī

PAR: Paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2020. gadā

God. Lasītāj!

Šis akciju sabiedrības "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA" (turpmāk – Sabiedrība) paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2020. gadā (turpmāk – Ziņojums) ir sagatavots pamatojoties uz Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.² pantā noteiktajām prasībām. Visi būtiskie notikumi pēc pārskata perioda beigām ir aprakstīti Konsolidētajā finanšu pārskatā un atsevišķajā finanšu pārskatā par 2020. gadu.

Sabiedrības pārvaldībā tiek ņemti vērā AS "Nasdaq Riga" (turpmāk – Nasdaq), izdotie "Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumi to ieviešanā" 2010. gada redakcijā. Sabiedrība 2020. gadā ir ievērojusi (ar atsevišķiem izņēmumiem) Nasdaq noteiktos korporatīvās pārvaldības principus, kā tas norādīts šajā Ziņojumā un ciktāl tas ir Sabiedrības valdes un padomes kompetencē saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem tiesību aktiem. Sabiedrības nepārtrauktā izaugsme un finanšu rādītāji apliecina to, ka Sabiedrības korporatīvā pārvaldība ir pietiekami efektīva un sasniedz izvirzītos mērķus.

Šis Ziņojums ir publiski pieejams Sabiedrības juridiskajā adresē (Cempu iela 13, Valmiera), elektroniski Sabiedrības tīmekļa vietnē (www.valmiera-glass.com), kā arī Nasdaq tīmekļa vietnē (www.nasdaqbaltic.com).

Jebkādu jautājumu gadījumā, lūdzu vērsieties +371 6420 2216, latvia@valmiera-glass.com.

Ar cieņu,

Sabiedrības valde

Stefan Jugel
Valdes priekšsēdētājs



Ingo Bleier
Valdes loceklis



Ģirts Vēveris
Valdes loceklis



KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS STRUKTŪRA



PAMATKAPITĀLS UN AKCIJAS

Sabiedrības pamatkapitāls ir **33 464 487 EUR** (trīsdesmit trīs miljoni četri simti sešdesmit četri tūkstoši četri simti astoņdesmit septiņi euro).

Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no **23 903 205** (divdesmit trīs miljoni deviņi simti trīs tūkstoši divi simti piecām) dematerializētām uzrādītāja akcijām.

Vienas akcijas nominālvērtība ir **1,40 EUR** (viens euro 40 centi).

Visas vienas kategorijas akcijas dod vienādas tiesības uz dividendžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē.

AKCIONĀRI

Sabiedrības akcionāri (virs 5 % no visa kapitāla) uz 31.12.2020.*

- / P-D Glasseiden GmbH Oschatz – 26,07 % no visa kapitāla;
- / P-D Management Industries-Technologies GmbH – 23,93 % no visa kapitāla;
- / P-D Aircraft Composites GmbH – 22,82 % no visa kapitāla;
- / Preiss-Daimler Beatrix – 17,47 % no visa kapitāla.

*Dati norādīti saskaņā ar Nasdaq CSD datiem un Sabiedrībai pieejamo informāciju.

VALDE

Valdes sastāvs 2020. gadā bija šāds:

- / Valdes priekšsēdētājs **Stefan Jugel**;
- / Valdes loceklis **Ģirts Vēveris**;
- / Valdes loceklis **Ingo Bleier**.

PADOME

Padomes sastāvs 2020. gadā bija šāds:

- / Padomes priekšsēdētājs **Heinz-Jürgen Preiss-Daimler (līdz 04.02.2020.)**;
- / Padomes priekšsēdētājs **Stefan Alexander Preiss-Daimler (no 06.03.2020.)**;
- / Padomes priekšsēdētāja vietnieks **Peter Theis Klauberg**;
- / Padomes loceklis **Stefan Alexander Preiss-Daimler (līdz 06.03.2020.)**;
- / Padomes loceklis **Andris Oskars Brutāns**;
- / Padomes loceklis **Ainārs Ozols**.

AKCIONĀRU SAPULCE

1. AKCIONĀRU TIESĪBU NODROŠINĀŠANA UN PIEDALĪŠANĀS AKCIONĀRU SAPULCĒS

Emitents nodrošina vienlīdzīgu attieksmi pret visiem akcionāriem – vienas kategorijas akciju īpašniekiem. Visiem akcionāriem jābūt vienādām iespējām līdzdarboties Emitenta pārvaldē – piedalīties akcionāru sapulcēs un saņemt informāciju, kas akcionāriem nepieciešama lēmumu pieņemšanai.

Šis princips un ieteikumi 1.1. – 1.13. tiek ievēroti. Pret vienas kategorijas akciju īpašniekiem tiek nodrošināta vienlīdzīga attieksme. Peļņas sadale notiek saskaņā ar Valdes sagatavotu projektu (ņemot vērā finanšu situāciju un plānotās investīcijas), ko izskata Padome un apstiprina akcionāri. Informācija akcionāriem tiek sniegta savlaicīgi un tiek nodrošināta tās publiska pieejamība, nodrošinot arī tās pieejamību vismaz vienā svešvalodā. Akcionāru sapulces notiek saskaņā ar sapulces norises reglamentu, kura projekts tiek izstrādāts pirms sapulces un tiek apstiprināts sapulcē.

2. EMITENTA PĀRVALDES INSTITŪCIJU LOCEKĻU UN TO KANDIDĀTU LĪDZDALĪBA AKCIONĀRU SAPULCĒ

Akcionāru sapulcē jāpiedalās Emitenta valdes locekļiem, revidentam, kā arī iespējami lielākam skaitam Emitenta padomes locekļu.

Šis princips un ieteikumi 2.1. – 2.3. tiek ievēroti. Ņemot vērā Covid-19 pandēmiju, lai aizsargātu akcionāru, Sabiedrības darbinieku un sabiedrības veselību kopumā, Sabiedrības valde aicināja visus akcionārus Sabiedrības akcionāru sapulcē piedalīties rakstveidā, aizpildot balsojuma veidlapu un nosūtot to Sabiedrības valdei pirms sapulces. Ārkārtas akcionāru sapulcē, kas notika 2020. gada 22. maijā, piedalījās divi Sabiedrības valdes locekļi, kā arī viens Padomes loceklis, savukārt 2020. gada 25. novembra kārtējā akcionāru sapulcē piedalījās divi Sabiedrības valdes locekļi.

VALDE

3. VALDES PIENĀKUMI UN ATBILDĪBA

Emitentam jānosaka skaidri un nepārprotami valdes pienākumi, pilnvaras un tās locekļu atbildība, tādējādi nodrošinot sekmīgu valdes darbību un Emitenta vērtības pieaugumu.

Šis princips un ieteikumi 3.1. – 3.6. tiek ievēroti, izņemot 3.2., kas tiek ievērots daļēji, jo Valdes nolikums nav publiski pieejams. Sabiedrības valde rīkojas saskaņā ar Statūtiem un normatīvajos tiesību aktos noteikto kārtību. 2020. gadā norisinājās 10 Valdes sēdes ar 100% apmeklējumu.

4. VALDES SASTĀVS UN VALDES LOCEKĻIEM IZVIRZĀMĀS PRASĪBAS

Emitenta apstiprinātajam valdes sastāvam jābūt tādām, kas spētu nodrošināt pietiekami kritisku un neatkarīgu attieksmi lēmumu izvērtēšanā un pieņemšanā.

Šis princips un ieteikumi 4.1. – 4.4. tiek ievēroti, izņemot ieteikumu 4.2., kas tiek ievērots daļēji. Valdes locekļi tiek izvirzīti un ievēlēti saskaņā ar normatīvajos aktos noteikto procedūru, ņemot vērā viņu pieredzi, piemērotību šim amatam un citus aspektus. Sabiedrības mājaslapā netiek publicēta izvērstā personīga satura informācija par valdes locekļiem, bet informācija par jaunieceltiem Valdes locekļiem un viņu profesionālo pieredzi tiek publicēta Nasdaq mājas lapā, kā arī Oficiālā regulētās informācijas centralizētā glabāšanas sistēmā (www.oricgs.lv). Valdē 2020. gadā darbojās 3 locekļi.

5. INTEREŠU KONFLIKTA IDENTIFICĒŠANA VALDES LOCEKĻU DARBĪBĀ

Katram valdes loceklim savā darbībā ir jāizvairās no jebkādiem interešu konfliktiem un jābūt maksimāli neatkarīgam no ārējiem apstākļiem, ar vēlmi uzņemties atbildību par pieņemtajiem lēmumiem un ievērojot vispārpieņemtus ētikas principus, pieņemot jebkurus ar Emitenta darbību saistītus lēmumus.

Šis princips un ieteikumi 5.1. – 5.3. tiek ievēroti. Savā darbībā valde ievēro normatīvo tiesību aktu prasības. Par iespējamo interešu konfliktu Valdes locekļiem ir nekavējoties jāziņo pārējiem Valdes locekļiem.

PADOME

6. PADOMES PIENĀKUMI UN ATBILDĪBA

Emitenta padomes darbības mērķis ir darboties visu akcionāru interesēs, nodrošinot Emitenta vērtības pieaugumu. Emitentam jānosaka skaidri padomes pienākumi un padomes locekļu atbildība, kā arī jānodrošina, lai atsevišķi padomes locekļi vai to grupas nevarētu ieņemt dominējošu lomu lēmumu pieņemšanā.

Šis princips un ieteikumi 6.1. – 6.4. tiek ievēroti, izņemot ieteikumu 6.1., kas tiek ievērots daļēji, jo Padomes nolikums nav publiski pieejams. Padome darbojas saskaņā ar Sabiedrības statūtiem, normatīvajiem tiesību aktiem un akcionāru sapulces lēmumiem, kas nodrošina korporatīvās pārvaldības mērķu sasniegšanu. Padomes sēdes notiek regulāri. 2020. gadā notika sešas Padomes sēdes ar 100% apmeklējumu.

7. PADOMES SASTĀVS UN PADOMES LOCEKĻIEM IZVIRZĀMĀS PRASĪBAS

Emitenta noteiktajai padomes struktūrai ir jābūt pārskatāmā un saprotamai un jānodrošina pietiekami kritiska un neatkarīga attieksme lēmumu izvērtēšanā un pieņemšanā.

Šis princips un ieteikumi 7.1. – 7.8. tiek ievēroti, izņemot ieteikumus 7.1. un 7.6., kas tiek ievēroti daļēji. Padomes locekļa amata kandidātiem tiek pieprasīta ieteikuma 7.1. minētā informācija. Sabiedrība nodrošina to, ka informācija par Padomes locekļu amata kandidātiem (tai skaitā, viņu pieredzi) ir publiski pieejama Nasdaq mājas lapā un www.oricgs.lv. Padomes locekļi tiek izraudzīti un ievēlēti, ievērojot normatīvo tiesību aktu prasības. 2020. gada 4. februārī Heinz-Jürgen Preiss-Daimler devās mūžībā un 2020. gada 6. martā par Padomes priekšsēdētāju tika ievēlēts Stefan Alexander Preiss-Daimler.

8. INTEREŠU KONFLIKTA IDENTIFICĒŠANA PADOMES LOCEKĻU DARBĪBĀ

Ikvienam padomes loceklim savā darbībā ir jāizvairās no jebkādiem interešu konfliktiem un jābūt maksimāli neatkarīgam no jebkuriem ārējiem apstākļiem. Padomes loceklim, pieņemot jebkurus ar Emitenta darbību saistītus lēmumus, ir jāievēro vispārpieņemtie ētikas principi un jāuzņemas atbildība par pieņemtajiem lēmumiem.

Šis princips un ieteikumi 8.1. – 8.3. tiek ievēroti. Savā darbībā padomes locekļi ievēro normatīvo tiesību aktu prasības. Par iespējamajiem interešu konfliktiem Padomes locekļiem ir nekavējoties jāziņo pārējiem Padomes locekļiem.

INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA

9. EMITENTA DARBĪBAS CAURSPĪDĪGUMS

Emitenta publicētajai informācijai jābūt savlaicīgai un tādai, kas ļautu akcionāriem izvērtēt, kā darbojas Emitenta pārvaldība, sniegtu priekšstatu par uzņēmuma darbību un finanšu rezultātiem, kā arī ļautu pieņemt pamatotus lēmumus attiecībā uz viņiem piederošajām akcijām.

Šis princips un ieteikumi 9.1. – 9.4. tiek ievēroti. Ar Sabiedrību saistītā būtiskā informācija tiek atklāta un publicēta savlaicīgi, ievērojot normatīvo tiesību aktu prasības. Saziņai ar medijiem un citām trešajām personām ir pilnvarota Sabiedrības Mārketinga projektu vadītāja. Finanšu pārskati un gada pārskati tiek gatavoti un publicēti saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.

10. INVESTORU ATTIECĪBAS

Ievērojot to, ka Emitenta finanšu instrumenti tiek piedāvātas regulētā tirgū, vienlīdz svarīga ir arī tāda Emitenta darbības joma kā investoru attiecības (turpmāk – IA), to attīstīšana un uzturēšana, īpašu uzmanību pievēršot tam, lai visiem investoriem būtu pieejama vienlīdzīga, savlaicīga un pietiekama informācija.

Šis princips un ieteikumi 10.1. – 10.5. tiek ievēroti, izņemot ieteikumu 10.5., kas tiek ievērots daļēji. Sabiedrības mājaslapā ir izveidota sadaļa "Investoriem", kas sniedz informāciju par Sabiedrību gan latviešu, gan angļu valodās, kā arī norādīta Sabiedrības kontaktpersona (Valdes priekšsēdētājs Stefan Jugel), pie kuras vērsties jautājumu gadījumā. Sabiedrības iekšējā informācija savlaicīgi tiek publicēta Nasdaq mājaslapā un www.oricgs.lv, saskaņā ar normatīvo tiesību aktu un Sabiedrības iekšējo noteikumu prasībām.

IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA

11. EMITENTA ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KONTROLES DARBĪBAS PRINCIPI

Emitenta veiksmīgas darbības nodrošināšanai nepieciešams paredzēt regulāru tās kontroli un noteikt kārtību iekšējās un ārējās kontroles (revīzijas) veikšanai.

Šis princips un ieteikumi 11.1. – 11.6. tiek ievēroti. Sabiedrības iekšējās kontroles kārtību nodrošina iekšējās kontrole sistēma. Sabiedrība ir ieviesusi un uztur kvalitātes vadības sistēmu atbilstoši ISO 9001:2015 standartam. Sabiedrības Valde regulāri apzina esošos un potenciālos riskus un izstrādā rīcības plānu šo risku kontrolei un novēršanai. Sabiedrība nodrošina iekšējo un ārējo revīziju atbilstoši normatīvo tiesību aktu prasībām.

12. EMITENTA REVĪZIJAS KOMITEJA

Revīzijas komiteja tiek izveidota ar Emitenta akcionāru sapulces lēmumu, atbilstoši tiesību aktu prasībām nosakot tās darbības principus un atbildības apjomu.

Šis princips un ieteikumi 12.1. – 12.5. pārskata periodā tika ievēroti. Revīzijas komiteja darbojas saskaņā ar Sabiedrības statūtiem, normatīvajiem tiesību aktiem un akcionāru sapulces lēmumiem, kas nodrošina korporatīvās pārvaldības mērķu sasniegšanu. 2020. gadā Revīzijas komiteja darbojās pilnā sastāvā.

ATALGOJUMA POLITIKA

13. ATALGOJUMA POLITIKA

Valdes un padomes locekļu atalgojuma politika – atalgojuma forma, struktūra un apjoms – ir viena no tām jomām, kurā iesaistītajām personām ir potenciāli lielāks risks nonākt interešu konflikta situācijā. Lai to novērstu, Emitents izstrādā atalgojuma politiku, kurā nosaka valdes un padomes locekļiem piešķiramā atalgojuma vispārējos principus, veidus un kritērijus.

Šis princips un ieteikumi 13.1. – 13.11. tiek ievēroti. Sabiedrība ir izstrādājusi atalgojuma sistēmu. Tās mērķis ir veicināt personāla ieinteresētību augstu Sabiedrības darbības rezultātu sasniegšanā un nodrošināt darbiniekiem efektīvu, elastīgu un diferencētu atalgojumu. Sabiedrības Valdes un Padomes locekļu atalgojums tiek noteikts, ievērojot normatīvo tiesību aktu prasības un saskaņā ar Sabiedrības pārvaldes institūciju lēmumiem. Atalgojumu padomes locekļiem nosaka akcionāru sapulce, savukārt, Valdes locekļiem – Padome. Sabiedrības Valdes un Padomes locekļiem Sabiedrības akcijas kā atlīdzība nav paredzēta.

14. PAZIŅOJUMS PAR ATALGOJUMA POLITIKU

Akcionāriem jābūt nodrošinātiem ar skaidru un izsmeļošu pārskatu par Emitenta pārvaldes institūciju locekļiem piemērojamo atalgojuma politiku. Minētās informācijas publiskošana ļautu esošajiem un potenciālajiem akcionāriem vispusīgi izvērtēt Emitenta pieeju atlīdzības jautājumiem, līdz ar ko reizi gadā Emitenta atbildīgā institūcija sagatavo un publisko Atalgojuma ziņojumu.

Šis princips un ieteikumi 14.1. – 14.8. tiek ievēroti daļēji. Sabiedrības atalgojuma politika ir vērsta uz pārvaldes institūciju locekļu motivēšanu Sabiedrības ilgtermiņa izaugsmē, piešķirot prēmijas atkarībā no peļņas rādītājiem. Sabiedrības atalgojuma politika ir publicēta Sabiedrības mājaslapā.

KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI UN IETEIKUMI TO IEVIEŠANĀ NASDAQ RIGA, AS, 2010

II EVADS

1. VISPĀRĪGIE NOTEIKUMI

1. Latvijas Republikas tiesību akti un tiem pakārtotie normatīvie dokumenti nosaka konkrētas prasības, kas jāievēro Latvijā regulētā tirgū kotētajām kapitālsabiedrībām attiecībā uz to pārvaldi un informācijas atklāšanu. Mūsdienās kapitālsabiedrības darbības novērtēšanai ļoti nozīmīga ir Emitenta atklātā finansiālā un nefinansiālā informācija, tāpēc var droši apgalvot, ka kapitālsabiedrībai ir nepieciešams ieviest stingri noteiktu iekšējo un ārējo atskaišu sniegšanas kārtību un nodrošināt savlaicīgu būtiskās informācijas atklāšanu.

Korporatīvās pārvaldības mērķis un uzdevums ir uzņēmuma vērtības palielināšana, bet tas ir īstenojams tikai ievērojot visu akcionāru tiesības un intereses.

2. Jebkuras korporatīvās pārvaldības pamats ir kapitālsabiedrības valdes un padomes pilnvaru noteikšana, sabalansējot to prasmes, pieredzi un arī neatkarību atbilstoši attiecīgā uzņēmuma darbības veidam un apjomam. Būtiskākais ir to personu, kuras var ietekmēt Emitenta stratēģiju un finansiālo neatkarību – godprātīgums, atbildība un ētikas principu ievērošana lēmumu pieņemšanā. Valdes un padomes sastāvā jābūt cilvēkiem ar augstu profesionalitāti un augstiem morāles principiem.

Ievērojot, ka nav izdalāms viens vienots labas korporatīvās pārvaldības modelis, kuru visi Emitenti varētu piemērot vienlīdz efektīvi, šajos ieteikumos ir apkopoti pamatprincipi, kas būtu uzskatāmi par labas korporatīvās pārvaldības pamatu.

3. Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumi to ieviešanai (turpmāk – ieteikumi) izstrādāti, ņemot vērā Latvijas Republikas tiesību aktos kapitālsabiedrībām izvirzītās prasības, kā arī Eiropas Savienības un OECD (Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas) ieteikumus kapitālsabiedrības korporatīvajai vadībai. Korporatīvās pārvaldības principi būtu piemērojami ne tikai kapitālsabiedrībām, kuru akcijas iekļautas NASDAQ Riga, AS (turpmāk – Birža) organizētā regulētā tirgū, bet arī jebkurai citai kapitālsabiedrībai.

2. IETEIKUMU MĒRĶIS

4. Kapitālsabiedrību, kuru akcijas iekļautas Biržas regulētā tirgū (turpmāk – Emitentu), kvalitatīva pārvaldība un caurskatāmība informācijas atklāšanas jomā kļūst aizvien nozīmīgāks kritērijs, ieguldītājiem izvēloties investīciju objektu. Ieteikumu mērķis ir veicināt Emitentu darbības caurskatāmību, kā arī uzlabot sniegtās informācijas kvalitāti, kas savukārt veicinātu vietējo un ārvalstu ieguldītāju interesi par Biržā kotēto Emitentu akcijām un uzticamību Latvijas vērtspapīru tirgum kopumā.

5. Tā kā Emitentu pārvaldība balstās uz Emitentiem saistošiem tiesību aktiem, šie ieteikumi paredzēti tiesību aktos noteiktās kārtības papildināšanai.

6. Ar terminu "korporatīvā pārvaldība" šajos ieteikumos tiek saprasta sistēma, ar kuras palīdzību tiek organizēta visa Emitenta darbība. Korporatīvā pārvaldība ir pasākumu kopums Emitenta mērķu sasniegšanai, tā darbības kontrolei un ar Emitenta darbību saistīto risku novērtēšanai un pārvaldīšanai.

3. KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPU IEVIEŠANA EMITENTA DARBĪBĀ

7. Emitenti tiek aicināti izvērtēt un ieviest šajos ieteikumos minētos labas korporatīvās pārvaldības principus kā apliecinājumu tam, ka Emitents ir ieinteresēts savu akcionāru tiesību aizsardzībā un interešu nodrošināšanā. Katrs Emitents var brīvi izvēlēties, vai tas savā darbībā piemēro šos principus un cik lielā mērā.

8. Emitenti tiek aicināti iepazīstināt ar šiem principiem arī savus akcionārus, lai akcionāri pienācīgi varētu izvērtēt šos principus un to ieviešanas nepieciešamību Emitenta darbībā. Akcionāru iepazīstināšana ar korporatīvās pārvaldības principiem ir svarīga gadījumos, ja atsevišķu principu ieviešanai nepieciešams pieņemt īpašus lēmumus: piemēram – grozījumi Emitenta statūtos vai citos

organizatoriskajos dokumentos, kurus apstiprina akcionāru sapulce.

9. Par korporatīvās pārvaldības principu piemērošanu savā darbībā Emitents sagatavo Korporatīvās pārvaldības ziņojumu (turpmāk tekstā – Ziņojums), kurš tiek sastādīts, ievērojot principu "ievēro vai paskaidro".

Tā kā Emitenti ir brīvi savā izvēlē, kuru no principiem ieviest savā darbībā un cik lielā mērā to piemērot, tad Emitents tiek aicināts Ziņojumā sniegt informāciju, kuru no principiem Emitents ir ieviesis un kādā veidā. Ja kādu no principiem Emitents savā darbībā nepiemēro vai piemēro daļēji, tas Ziņojumā sniedz informāciju par apstākļiem, kuru dēļ attiecīgais princips nav vai nevar tikt ieviests.

Sagatavojot Ziņojumu, Emitents ņem vērā šajā dokumentā minētos ieteikumus korporatīvās pārvaldības principu ieviešanai.

10. Emitents Ziņojumu iesniedz vienlaicīgi ar gada pārskatu Biržas noteikumos noteiktajā termiņā, kā arī publicē minēto informāciju savā mājas lapā internetā.

II LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI AKCIONĀRU SAPULCĒ

Savas tiesības piedalīties Emitenta pārvaldē akcionāri īsteno akcionāru sapulcē. Saskaņā ar tiesību aktu noteikumiem Emitents kārtējo akcionāru sapulci sasauc vismaz reizi gadā. Ārkārtas akcionāru sapulces sasaukamas pēc vajadzības.

1. AKCIONĀRU TIESĪBU NODROŠINĀŠANA UN PIEDALĪŠANĀS AKCIONĀRU SAPULCĒS

Emitents nodrošina vienlīdzīgu attieksmi pret visiem akcionāriem – vienas kategorijas akciju īpašniekiem. Visiem akcionāriem jābūt vienādām iespējām līdzdarboties Emitenta pārvaldē – piedalīties akcionāru sapulcēs un saņemt informāciju, kas akcionāriem nepieciešama lēmumu pieņemšanai.

1.1. Svarīgi ir nodrošināt, lai visiem vienas kategorijas akciju īpašniekiem ir arī vienādas tiesības, tai skaitā saņemt daļu no Emitenta peļņas dividendžu vai kādā citā veidā proporcionāli tiem piederošo akciju skaitam, ja tiem piederošās akcijas šādas tiesības paredz.

1.2. Emitents izstrādā peļņas sadales politiku. Politikas izstrādes gaitā vēlams ņemt vērā ne tikai tūlītēja labuma nodrošināšanu Emitenta akcionāriem, izmaksājot tiem dividendes, bet arī peļņas reinvestēšanas lietderību, tādējādi vairojot Emitenta vērtību nākotnē. Vēlams peļņas sadales politiku apspriest akcionāru sapulcē, tādējādi nodrošinot, lai ar to iepazītos pēc iespējas lielāks skaits akcionāru, un dodot iespēju akcionāriem izteikties. Ziņojumā Emitents norāda, kur ir pieejama Emitenta peļņas sadales politika.

1.3. Lai pietiekami efektīvi tiktu aizsargātas Emitenta akcionāru intereses, visus šajos ieteikumos minētos jautājumus attiecībā uz akcionāru sapulču sasaukšanu un akcionāru nodrošināšanu ar nepieciešamo informāciju ir aicināti savā darbībā ievērot ne tikai Emitenti, bet arī jebkura cita persona, kas tiesību aktos noteiktajā kārtībā sasauc, izsludina un organizē akcionāru sapulci.

1.4. Emitenta akcionāriem nodrošināma iespēja savlaicīgi un regulāri saņemt visu nepieciešamo informāciju par Emitentu, piedalīties sapulcēs un balsot par darba kārtības jautājumiem. Emitentam jāveic visas iespējamās darbības, lai sapulcē piedalītos pēc iespējas lielāks skaits akcionāru, tāpēc sapulces norises vietai un laikam nevajadzētu ierobežot akcionāru ierašanos uz sapulci. Tāpat nebūtu pieļaujama izsludinātās akcionāru sapulces norises vietas un laika maiņa īsi pirms sapulces, kas tādējādi apgrūtinātu vai pat padarītu neiespējamu akcionāru ierašanos uz sapulci.

1.5. Emitents informē akcionārus par akcionāru sapulces sasaukšanu, izsludinot to tiesību aktos noteiktajā kārtībā un termiņos. Emitenti ir aicināti izsludināt akcionāru sapulci nekavējoties pēc tam, kad pieņemts lēmums par sapulces sasaukšanu, jo īpaši šis nosacījums attiecināms uz ārkārtas akcionāru sapulcēm. Informācija par sapulces sasaukšanu ievietojama arī Emitenta mājas lapā internetā, kur tā būtu jānodrošina vismaz vienā svešvalodā. Ieteicams, lai šī svešvaloda būtu angļu valoda, lai mājas lapu varētu lietot arī ārvalstu investori. Publiskojot informāciju par akcionāru

sapulces sasaukšanu, norādāms arī sapulces sasaukšanas iniciators.

1.6. Emitents nodrošina, lai akcionāriem pirms sapulces savlaicīgi būtu pieejama izsmeljoša informācija, kas saistīta ar sapulces norisi, norises vietu un balsošanu par pieņemamajiem lēmumiem, kā arī informācija par darba kārtību un lēmumu projektiem, par kuriem plānots balsot sapulcē. Emitents arī informē akcionārus, kur tie var vērsties, lai saņemtu atbildes uz jebkuriem jautājumiem par akcionāru sapulces norisi un darba kārtības jautājumiem, un nodrošina nepieciešamo papildu informācijas sniegšanu akcionāriem.

1.7. Emitents nodrošina, lai vismaz 14 (četrpadsmit) dienas pirms sapulces akcionāriem būtu iespēja iepazīties ar sapulcē izskatāmo jautājumu lēmumu projektiem, tajā skaitā arī tiem, kas iesniegti papildus jau pēc sapulces izsludināšanas. Emitents nodrošina iespēju iepazīties ar pilnu lēmumu projektu tekstus, jo sevišķi tas attiecināms uz balsojumu par Emitenta statūtu grozījumiem, Emitenta amatpersonu ievēlēšanu, to atalgojuma noteikšanu, Emitenta peļņas sadali un citiem būtiskiem jautājumiem.

1.8. Emitents nedrīkst nekādā veidā ierobežot akcionāru tiesības izvirzīt ievēlēšanai padomē akcionāru pārstāvjus, un padomes locekļu un citu amatpersonu kandidatūras ir izvirzāmas savlaicīgi, lai akcionāriem vismaz 14 (četrpadsmit) dienas pirms akcionāru sapulces būtu pieejama informācija par minētajām personām vismaz tādā apjomā, kā tas noteikts šīs sadaļas 1.9. punktā.

1.9. Īpaša uzmanība jāpievērš tam, lai akcionāriem vismaz 14 (četrpadsmit) dienas pirms sapulces būtu iespēja iepazīties ar informāciju par padomes locekļu kandidātiem, kā arī par revīzijas komitejas locekļu kandidātiem, kuru apstiprināšana plānota akcionāru sapulcē. Publiskojot minēto informāciju, ir atklājama arī šo personu īsa profesionālā biogrāfija.

1.10. Emitents nevar ierobežot akcionāru tiesības sapulces laikā konsultēties savā starpā, ja tas nepieciešams kāda lēmuma pieņemšanai vai jautājuma noskaidrošanai.

1.11. Lai nodrošinātu akcionārus ar izsmeljošu informāciju par akcionāru sapulces norisi, Emitents izstrādā akcionāru sapulces norises reglamentu, kurā nosaka akcionāru sapulces norises kārtību un jebkuru ar sapulci saistītu organizatorisku jautājumu atrisināšanas kārtību (piemēram, akcionāru reģistrēšanos sapulcei, sapulcē izskatāmo jautājumu lēmumu pieņemšanas kārtību, Emitenta rīcību, ja kāds no darba kārtības jautājumiem netiek izskatīts, ja nevar tikt pieņemts lēmums u.tml.). Emitenta pieņemtajām procedūrām attiecībā uz piedalīšanos balsošanā jābūt viegli realizējamām.

1.12. Emitentam jānodrošina, lai akcionāriem sapulces norises laikā būtu iespējams uzdot jautājumus akcionāru sapulcē ievēlamo amatpersonu kandidātiem un citiem klātesošajiem Emitenta pārstāvjiem. Emitents ir tiesīgs noteikt saprātīgus jautājumu uzdošanas nosacījumus, piemēram, izslēdzot iespēju vienam akcionāram izmantot visu jautājumu uzdošanai paredzēto laiku, un noteikt vienas personas uzstāšanās maksimālo laika limitu.

1.13. Norādot akcionāru sapulces protokolā visu sapulcē izskatāmo darba kārtības jautājumu apspriešanas gaitu un saturu, sapulces vadītājam jānodrošina, lai gadījumos, ja kāds no sapulces dalībniekiem to pieprasa, protokolā tiktu atspoguļotas atsevišķas debātes vai arī protokolam rakstveidā pievienoti akcionāra priekšlikumi vai jautājumi.

2. EMITENTA PĀRVALDES INSTITŪCIJU LOCEKĻU UN TO KANDIDĀTU LĪDZDALĪBA AKCIONĀRU SAPULCĒ

Akcionāru sapulcē jāpiedalās Emitenta valdes locekļiem, revidentam, kā arī iespējami lielākam skaitam Emitenta padomes locekļu.

2.1. Emitenta pārvaldes institūciju locekļu un revidenta dalība sapulcē nepieciešama, lai nodrošinātu informācijas apmaiņu starp Emitenta akcionāriem un pārvaldes institūciju locekļiem, kā arī lai nodrošinātu akcionāru tiesības saņemt kompetentu personu atbildes uz uzdotajiem jautājumiem. Akcionāru sapulcē, kurā netiek izskatīti ar Emitenta finansēm saistīti jautājumi, Emitenta revidenta klātbūtne nav obligāta. Izmantojot tiesības uzdot jautājumus, akcionāri var iegūt sīkāku informāciju par apstākļiem, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata un Emitenta finansiālās situācijas novērtējumu.

2.2. Sapulcē jāpiedalās Emitenta amatpersonu kandidātiem, kuru ievēlēšana plānota akcionāru sapulcē. Tas īpaši

attiecināms uz padomes locekļiem. Ja padomes locekļa vai revidenta amata kandidāts nevar piedalīties akcionāru sapulcē un tam ir svarīgs iemesls, tad ir pieļaujama attiecīgās personas neierašanās uz akcionāru sapulci. Šādā gadījumā visa būtiskā informācija par kandidātu ir jāatklāj pirms sapulces.

2.3. Akcionāru sapulces laikā sapulces dalībniekiem jābūt iespējai iegūt informāciju par amatpersonām vai amatpersonu kandidātiem, kuri nav ieradušies uz sapulci un to neierašanās iemesliem. Emitenta amatpersonu neierašanās iemesli akcionāru sapulcē būtu fiksējami akcionāru sapulces protokolā.

VALDE

Valde ir Emitenta izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Emitentu tā ikdienas darbībā, tādēļ Emitentam jānodrošina, lai valde būtu efektīva, lemt spējīga un uz uzņēmuma vērtības palielināšanu orientēta, skaidri nosakot tās pienākumus un atbildību.

3. VALDES PIENĀKUMI UN ATBILDĪBA

Emitentam jānosaka skaidri un nepārprotami valdes pienākumi, pilnvaras un tās locekļu atbildība, tādējādi nodrošinot sekmīgu valdes darbību un Emitenta vērtības pieaugumu.

3.1. Valdes pienākums ir vadīt Emitenta darbību, kas ietver arī atbildību par Emitenta noteikto mērķu un stratēģijas realizēšanu un atbildību par sasniegtajiem rezultātiem. Par minēto valde ir atbildīga padomei, kā arī akcionāru sapulcei. Pildot savus pienākumus, valdei ir jāpieņem lēmumi vadoties no visu akcionāru interesēm un izvairoties no interešu konfliktu rašanās iespējamības.

3.2. Valdes pilnvaras nosakāmas valdes nolikumā vai tam pielīdzināmā dokumentā, kas publicējams Emitenta mājas lapā internetā. Šim dokumentam jābūt pieejamam arī Emitenta birojā.

3.3. Valde ir atbildīga arī par visu saistošo normatīvo aktu ievērošanu, par risku pārvaldīšanu, kā arī par Emitenta finansiālo darbību.

3.4. Valdei jāpilda noteikti uzdevumi, tajā skaitā:

1) korporatīvās stratēģijas, noteikto darbības plānu, risku kontroles procedūru, gada budžeta un biznesa plānu izpildes novērtēšana un virzīšana, nodrošinot kontroli pār plānu izpildi un plānoto rezultātu sasniegšanu;

2) Emitenta vadošo darbinieku atlase, to atalgojuma noteikšana, darbības kontrolēšana un nepieciešamības gadījumā to nomainīšana saskaņā ar spēkā esošajām iekšējām procedūrām (piem., ievērojot Emitenta noteikto personāla politiku; atalgojuma politiku un tml.)

3) savlaicīga un kvalitatīva atskaišu sniegšana, nodrošinot arī iekšējās revīzijas veikšanu, un informācijas atklāšanas kontrole.

3.5. Valde gada pārskatā apliecina, ka iekšējā riska kontroles procedūras ir efektīvas un ka riska vadība un iekšējā kontrole visa gada laikā ir veikta atbilstoši minētajām kontroles procedūrām.

3.6. Vēlams, lai valde iesniegtu apstiprināšanai Emitenta padomē lēmumus, kas nosaka Emitenta mērķus un stratēģiju šo mērķu sasniegšanai (līdzdalība citās sabiedrībās, īpašumu iegūšana vai atsavināšana, darbības paplašināšana, atverot pārstāvēniecības vai filiāles, vai paplašinot darbības jomu u. tml.).

4. VALDES SASTĀVS UN VALDES LOCEKĻIEM IZVIRZĀMĀS PRASĪBAS

Emitenta apstiprinājam valdes sastāvam jābūt tādām, kas spētu nodrošināt pietiekami kritisku un neatkarīgu attieksmi lēmumu izvērtēšanā un pieņemšanā.

4.1. Veidojot valdi, jāievēro, lai katram no valdes locekļiem būtu atbilstoša izglītība un darba pieredze. Emitents izveido valdes loceklim izvirzāmo prasību apkopojumu, kurā būtu noteiktas katram valdes loceklim nepieciešamās prasmes, izglītība, iepriekšējā darba pieredze un citi atlases kritēriji.

4.2. Emitenta mājas lapā internetā par katru Emitenta valdes locekli ir jāievieto šāda informācija: vārds, uzvārds, dzimšanas gads, iegūtā izglītība, termiņš, uz kādu ievēlēts valdes loceklis, tā ieņemamais amats, pēdējo trīs gadu profesionālās pieredzes apraksts, tā īpašumā esošo Emitenta vai tā meitas/mātes kompāniju akciju/daļu skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās.

4.3. Lai varētu sekmīgi pildīt savus pienākumus, valdes locekļiem jābūt pieejamai savlaicīgai un precīzai informācijai par Emitenta darbību. Valdei jāspēj sniegt objektīvu vērtējumu par Emitenta darbību. Valdes locekļiem jābūt pietiekamam laikam savu pienākumu veikšanai.

4.4. Nav vēlams vienu un to pašu valdes locekli ievēlēt valdē vairāk kā četrus termiņus pēc kārtas. Emitentam ir jāizvērtē, vai tādējādi tiks veicināta Emitenta darbības attīstība un būs iespējams izvairīties no situācijas, kad vienas vai atsevišķu personu rokās, ievērojot to ilggadējo darbību pie Emitenta, tiek koncentrēta lielāka vara. Ja arī šāda ievēlēšana tiek pieļauta, būtu vēlams

apsvērt nepieciešamību mainīt attiecīgā valdes locekļa pārziņā nodoto Emitenta darbības jomu.

5. INTEREŠU KONFLIKTU IDENTIFICĒŠANA VALDES LOCEKĻU DARBĪBĀ

Katram valdes loceklim savā darbībā ir jāizvairās no jebkādiem interešu konfliktiem un jābūt maksimāli neatkarīgam no ārējiem apstākļiem, ar vēlmi uzņemties atbildību par pieņemtajiem lēmumiem un ievērojot vispārpieņemtos ētikas principus, pieņemot jebkurus ar Emitenta darbību saistītus lēmumus.

5.1. Katra valdes locekļa pienākums ir novērst jebkādu, pat tikai šķietamu, interešu konfliktu rašanos savā darbībā. Pieņemot lēmumus, valdes loceklis vadās no Emitenta interesēm un neizmanto Emitentam izvirzītos sadarbības piedāvājumus personīgā labuma gūšanai.

5.2. Par jebkura interešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību valdes loceklim nekavējoties jāpaziņo pārējiem valdes locekļiem. Valdes loceklis paziņo par jebkuru darījumu vai līgumu, kuru Emitents plāno slēgt ar personu, kam ar valdes locekli ir ciešas attiecības, vai kas ir ar valdes locekli saistīta persona, kā arī informē par jebkādu interešu konfliktu rašanos noslēgto līgumu darbības laikā.

Par personām, kam ir ciešas attiecības ar valdes locekli, šo ieteikumu izpratnē tiek uzskatītas: valdes locekļa laulātais, radnieks vai svainis, skaitot radniecību līdz otrajai pakāpei un svainību līdz pirmajai pakāpei, vai personas, ar kurām valdes loceklim vismaz vienu gadu ir kopīga saimniecība. Par personām, kas ir saistītas ar valdes locekli, šo ieteikumu izpratnē uzskatāmas juridiskas personas, kurās valdes loceklis vai ar to cieši saistītas personas ieņem valdes vai padomes locekļa amatu, veic revidenta pienākumus vai ieņem citu vadošu amatu, kurā atrodoties, tam ir iespējams noteikt vai ietekmēt attiecīgās juridiskās personas darbības stratēģiju.

5.3. Valdes loceklim nav vēlams piedalīties tādu lēmumu pieņemšanā, kuri varētu radīt interešu konfliktu.

PADOME

Saskaņā ar tiesību aktiem padome ir Emitenta pārraudzības institūcija, kas pārstāv akcionāru intereses sapulču starplaikos, likumā un Emitenta statūtos noteiktajos gadījumos, uzrauga valdes darbību.

6. PADOMES PIENĀKUMI UN ATBILDĪBA

Emitenta padomes darbības mērķis ir darboties visu akcionāru interesēs, nodrošinot Emitenta vērtības pieaugumu. Emitentam jānosaka skaidri padomes pienākumi un padomes locekļu atbildība, kā arī jānodrošina, lai atsevišķi padomes locekļi vai to grupas nevarētu ieņemt dominējošu lomu lēmumu pieņemšanā.

6.1. Padomes funkcijas nosakāmas padomes nolikumā vai tam pielīdzināmā dokumentā, kas regulē padomes darbību, un tas ievietojams Emitenta mājas lapā internetā. Šim dokumentam jābūt pieejamam arī Emitenta birojā.

6.2. Padomes veiktā pārraudzība pār valdes darbību ietver uzraudzību pār Emitenta mērķu sasniegšanu, korporatīvo stratēģiju un risku pārvaldi, finanšu atskaišu procesu, valdes priekšlikumiem par Emitenta peļņas izlietošanu un Emitenta darbības veikšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Par katru no minētajiem jautājumiem padomei būtu jāapsprīežas un jāizsaka savs viedoklis vismaz reizi gadā, ievērojot normatīvajos aktos noteikto padomes sēžu sasaukšanas regularitāti, un apspriežu rezultāti jāatspoguļo padomes sēžu protokolos.

6.3. Padome un katrs tās loceklis ir atbildīgi, lai to rīcībā būtu visa viņu pienākumu veikšanai nepieciešamā informācija, kura iegūstama no valdes locekļiem un iekšējiem revidentiem vai, ja nepieciešams, no Emitenta darbiniekiem un ārējiem konsultantiem. Informācijas apmaiņas nodrošināšanai padomes priekšsēdētājam

regulāri jāsaazinās ar Emitenta valdi, tai skaitā ar valdes priekšsēdētāju, un jāapsprīe visi svarīgākie ar Emitenta darbības un attīstības stratēģiju, biznesa aktivitātēm un risku vadību saistītie jautājumi.

6.4. Nosakot padomes funkcijas, būtu jāparedz pienākums katram padomes loceklim sniegt skaidrojumu gadījumos, kad tas nevar piedalīties padomes sēdēs. Ir vēlams atklāt informāciju, kuri no padomes locekļiem nav apmeklējuši vairāk kā pusi no padomes sēdēm pārskata gada laikā, norādot arī neapmeklējuma iemeslus.

7. PADOMES SASTĀVS UN PADOMES LOCEKĻIEM IZVIRZĀMĀS PRASĪBAS

Emitenta noteiktajai padomes struktūrai ir jābūt pārskatāmai un saprotamai un jānodrošina pietiekami kritiska un neatkarīga attieksme lēmumu izvērtēšanā un pieņemšanā.

7.1. Emitentam ir jāpieprasa katram padomes loceklim, kā arī katram padomes locekļa kandidātam, kura ievēlēšana plānota akcionāru sapulcē, lai tie iesniegtu Emitentam par sevi šādu informāciju: vārds, uzvārds, dzimšanas gads, iegūtā izglītība, padomes locekļa amata ieņemšanas termiņš, pēdējo triju gadu profesionālās pieredzes apraksts, tā īpašumā esošo Emitenta vai tā meitas/mātes kompāniju akciju/daļu skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās. Minētā informācija ievietojama Emitenta mājas lapā internetā, papildus minētajam norādot arī termiņu, uz kādu ievēlēts padomes loceklis, tā ieņemamo amatu, tai skaitā arī papildu amatus un pienākumus, ja tādi pastāv.

7.2. Nosakot padomes locekļiem un to kandidātiem izvirzāmās prasības par pieļaujamo papildu amatu skaitu, jāpievērš uzmanība tam, lai padomes locekļiem jābūt pietiekami daudz laika savu pienākumu veikšanai, lai tie varētu sekmīgi pildīt savus pienākumus un pilnvērtīgi darboties Emitenta interesēs.

7.3. Veidojot Emitenta padomi, būtu jāņem vērā padomes locekļu kvalifikācija, un tā periodiski jāizvērtē. Padomes sastāvs būtu jāveido no personām, kurām kopumā piemīt zināšanu, viedokļu un pieredzes dažādība, kas nepieciešama, lai padome varētu sekmīgi veikt savus uzdevumus.

7.4. Katram padomes loceklim savā darbībā jābūt maksimāli neatkarīgam no jebkuriem ārējiem apstākļiem un ar vēlmi uzņemties atbildību par pieņemtajiem lēmumiem, jāievēro vispārpieņemtie ētikas principi, pieņemot jebkurus ar Emitenta darbību saistītus lēmumus.

7.5. Nav iespējams izveidot sarakstu, kurā būtu norādīti visi apstākļi, kas varētu apdraudēt padomes locekļu neatkarību vai ko varētu izmantot, vērtējot konkrētas personas atbilstību neatkarīga padomes locekļa statusam. Tāpēc Emitentam, vērtējot padomes locekļu neatkarību, jāvadās no Pielikumā minētajiem padomes locekļu neatkarības kritērijiem.

7.6. Ir vēlams, lai vismaz puse no padomes locekļiem būtu neatkarīgi, atbilstoši Pielikumā noteiktajiem padomes locekļu neatkarības kritērijiem. Ja padomes locekļu skaits veido nepāra skaitli, tad neatkarīgie padomes locekļi var būt par vienu mazāk nekā tie, kas neatbilst Pielikumā norādītajiem neatkarības kritērijiem.

7.7. Par neatkarīgu ir uzskatāma persona, kura atbilst Pielikumā minētajiem padomes locekļa neatkarības kritērijiem. Ja padomes loceklis neatbilst kādiem no Pielikumā minētajiem neatkarības kritērijiem, bet Emitents tomēr uzskata šādu padomes locekli par neatkarīgu, tad tam jāsniedz sīkākā savā viedokļa skaidrojums par pieļautajām atkāpēm.

7.8. Personas atbilstība Pielikumā dotajiem neatkarības kritērijiem jāizvērtē jau tad, kad attiecīgais padomes locekļa kandidāts tiek izvirzīts ievēlēšanai padomē. Emitents katru gadu Ziņojumā atklāj informāciju, kuri no padomes locekļiem uzskatāmi par neatkarīgiem.

8. INTEREŠU KONFLIKTU IDENTIFICĒŠANA PADOMES LOCEKĻU DARBĪBĀ

Ikvienam padomes loceklim savā darbībā ir jāizvairās no jebkādiem interešu konfliktiem un jābūt maksimāli neatkarīgam no jebkuriem ārējiem apstākļiem. Padomes loceklim, pieņemot jebkurus ar Emitenta darbību saistītus lēmumus, ir jāievēro vispārpieņemtie ētikas principi un jāuzņemas atbildība par pieņemtajiem lēmumiem.

8.1. Katra padomes locekļa pienākums ir novērst jebkādu, pat tikai šķietamu, interešu konfliktu rašanos savā darbībā. Pieņemot lēmumus, padomes locekļi vadās no Emitenta interesēm un neizmanto Emitentam izvirzītos sadarbības piedāvājumus personīgā labuma gūšanai.

8.2. Par jebkura interešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību padomes locekļim nekavējoties jāpaziņo pārējiem padomes locekļiem. Padomes locekļi paziņo par jebkuru darījumu vai līgumu, kuru Emitents plāno slēgt ar personu, kam ar padomes locekli ir ciešas attiecības, vai kas ir ar padomes locekli saistīta persona, kā arī informē par jebkādu interešu konfliktu rašanos noslēgto līgumu darbības laikā.

Par personām, kam ir ciešas attiecības ar padomes locekli, šo ieteikumu izpratnē tiek uzskatītas: padomes locekļa laulātais, radnieks vai svainis, skaitot radniecību līdz otrajai pakāpei un svainību līdz pirmajai pakāpei, vai personas, ar kurām padomes loceklim vismaz vienu gadu ir kopīga saimniecība. Par personām, kas ir saistītas ar padomes locekli, šo ieteikumu izpratnē uzskatāmas juridiskas personas, kurās padomes locekļis vai ar to cieši saistītas personas ieņem valdes vai padomes locekļa amatu, veic revidenta pienākumus vai ieņem citu vadošu amatu, kurā atrodoties, tam ir iespējams noteikt vai ietekmēt attiecīgās juridiskās personas darbības stratēģiju.

8.3. Padomes loceklim, kurš atrodas iespējamā interešu konflikta situācijā, nebūtu vēlams piedalīties tādu lēmumu pieņemšanā, kuri var būt saistīti ar šī interešu konflikta rašanos.

INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA. Laba korporatīvās pārvaldības prakse Emitentam, kura akcijas ir iekļautas Biržas regulētā tirgū, nozīmē, ka Emitenta atklātajai informācijai jāsniedz priekšstats par Emitenta saimniecisko darbību un tā finanšu rezultātiem. Tas veicina pamatotu publiskā apgrozībā esošo finanšu instrumentu cenas noteikšanu, kā arī uzticību finanšu un kapitāla tirgiem. Informācijas atklāšana ir cieši saistīta ar investoru attiecībām (turpmāk – IA), kuras var definēt kā Emitenta attiecību veidošanas procesu ar tā potenciālajiem un esošajiem investoriem un citām Emitenta darbībā ieinteresētajām pusēm.

9. EMITENTA DARBĪBAS CAURSPĪDĪGUMS

Emitenta publicētajai informācijai jābūt savlaicīgai un tādai, kas ļautu akcionāriem izvērtēt, kā darbojas Emitenta pārvaldība, sniegtu priekšstatu par uzņēmuma darbību un finanšu rezultātiem, kā arī ļautu pieņemt pamatotus lēmumus attiecībā uz viņiem piederošajām akcijām.

9.1. Korporatīvās pārvaldības struktūra jāveido tā, lai nodrošinātu savlaicīgu un izsmelšu informāciju par visiem būtiskajiem jautājumiem, kas skar Emitentu, ieskaitot tā finansiālo situāciju, darbības rezultātus un īpašnieku struktūru.

9.2. Atklājamajai informācijai jābūt pārbaudītai, precīzai, nepārsprotamai un sagatavotai saskaņā ar augstas kvalitātes standartiem.

9.3. Emitentam būtu jāieceļ persona, kas Emitenta vārdā ir tiesīga kontaktēties ar presi un citiem masu medijiem, tādējādi nodrošinot informācijas vienotu izplatīšanu, izvairoties no pretrunīgas un nepatiesas informācijas publicēšanas, un ar kuru nepieciešamības gadījumā var sazināties gan Birža, gan ieguldītāji.

9.4. Emitentam jānodrošina savlaicīga un noteiktajām prasībām atbilstoša Emitenta finanšu pārskatu un gada pārskatu sagatavošana un atklāšana. Pārskatu sagatavošanas kārtība būtu jāparedz Emitenta iekšējās procedūrās.

10. INVESTORU ATTIECĪBAS

Ievērojot to, ka Emitenta finanšu instrumenti tiek piedāvātas regulētā tirgū, vienlīdz svarīga ir arī tāda Emitenta darbības joma kā investoru attiecības (turpmāk – IA), to attīstīšana un uzturēšana, īpašu uzmanību pievēršot tam, lai visiem investoriem būtu pieejama vienlīdzīga, savlaicīga un pietiekama informācija.

10.1. Galvenie IA mērķi ir precīzas un patiesas ar Emitenta darbību saistītas informācijas sniegšana finanšu tirgus dalībniekiem, kā arī atgriezeniskās saites nodrošināšana, t.i., atsauksmju saņemšana no esošajiem un potenciālajiem ieguldītājiem un citām personām. Īstenojot IA procesu,

jāpatur prātā, ka mērķauditoriju neveido tikai institucionālie investori un finanšu tirgus analītiķi. Arvien lielāks uzsvars jāliek uz individuālajiem investoriem, tāpat arvien lielāka nozīme piešķirama citu ieinteresēto pušu: darbinieku, kreditoru un darījumu partneru informēšanai.

10.2. Emitents nodrošina visiem investoriem vienlīdzīgu un ērtu pieeju ar Emitentu saistītai svarīgai informācijai, tai skaitā informācijai par emitenta finansiālo stāvokli, īpašuma struktūru un pārvaldi. Emitents sniedz informāciju skaidrā un viegli saprotamā veidā, atklājot gan ar Emitentu saistīto pozitīvo, gan negatīvo informāciju, tādējādi nodrošinot ieguldītājus ar pilnīgu un vispusīgu informāciju par Emitentu, kas ļautu ieguldītājiem izvērtēt visu informāciju pirms lēmuma pieņemšanas.

10.3. IA informācijas aprīte ir izmantojami vairāki kanāli. Emitenta IA stratēģija jāveido, izmantojot gan tehnoloģiju sniegtās iespējas (mājas lapa internetā), gan attiecības ar masu medijiem, gan saiknes ar finanšu tirgus dalībniekiem. Ievērojot mūsdienu tehnoloģiju attīstības pakāpi un pieejamību, ikviena mūsdienīga uzņēmuma IA tiek izmantots internets. Šis medija veids vairumam investoru ir kļuvis par vienu no svarīgākajiem komunikāciju līdzekļiem.

10.4. Pamatprincipi, kuri Emitentam būtu jāievēro, veidojot mājas lapas IA sadaļu:

1) interneta mājas lapas IA sadaļa ir jāuztver ne tikai kā informācijas vai faktu glabātava, bet gan kā viens no primārajiem komunikāciju līdzekļiem, ar kura palīdzību iespējams informēt esošos un potenciālos akcionārus;

2) visiem interneta mājas lapas IA sadaļas apmeklētājiem ir jābūt iespējai ērti iegūt visu tajā publicēto informāciju. Informācija mājas lapā jāatspoguļo visās svešvalodās, kurās Emitents parasti izplata informāciju, lai nekādā veidā netiktu diskriminēti ārvalstu investori, taču ievērojot, ka informācija atklājama vismaz latviešu un angļu valodā;

3) ieteicams apsvērt risinājumu, kas ļautu esošajiem un potenciālajiem investoriem un citiem interesentiem uzturēt saikni ar Emitentu, izmantojot mājas lapas IA sadaļu – uzdot jautājumus un saņemt atbildes, pasūtīt jaunāko informāciju, izteikt viedokli u.tml.;

4) mājas lapā ievietotā informācija ir regulāri jāatjauno, un jānodrošina ar Emitentu un tā darbību saistīto jaunumu savlaicīga ievietošana. Nav pieļaujams, ka mājas lapā ir atrodama novecojusi informācija, kas var maldināt tās lietotājus;

5) pēc mājas lapas izveides pašiem tās veidotājiem vēlams izvērtēt IA sadaļu no lietotāja viedokļa – vai interesējošā informācija ir viegli atrodama, vai ievietotā informācija sniedz atbildes uz svarīgākajiem jautājumiem u. tml.

10.5. Emitentam jānodrošina, lai tā mājas lapas IA sadaļā būtu atrodama vismaz šāda informācija:

1) vispārēja informācija par Emitentu – tā izveidošanas un darbības vēsture, reģistrācijas dati, nozares raksturojums, galvenie darbības veidi;

2) Emitenta Ziņojums (“*ievēro vai paskaidro*”) par korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu;

3) emitēto un apmaksāto finanšu instrumentu skaits, norādot, cik no tiem iekļauti regulētā tirgū;

4) informācija saistībā ar akcionāru sapulču organizēšanu, izskatāmajiem lēmumu projektiem, pieņemtajiem lēmumiem – vismaz par pēdējo pārskata gadu;

5) Emitenta statūti;

6) Emitenta valdes, padomes nolikums vai cits tam pielīdzināms dokuments, kas regulē to darbību, kā arī Emitenta atalgojuma politika (vai norāde, kur ar to ir iespējams iepazīties) un akcionāru sapulces norises reglaments, ja tāds ir ticis pieņemts;

7) Informācija par Emitenta Revīzijas komitejas darba rezultātiem;

8) informācija par esošajiem Emitenta padomes un valdes locekļiem (par katru atsevišķi): profesionālā darba pieredze, izglītība, īpašumā esošās Emitenta akcijas (stāvoklis uz gada sākumu, informācija atjaunojama pēc nepieciešamības, bet ne retāk kā reizi gadā), amati citās uzņēmēj sabiedrībās, kā arī valdes un padomes locekļu pilnvaru termiņi;

9) Emitenta akcionāri, kuriem pieder vismaz 5% Emitenta akciju, un informācija par akcionāru maiņu;

10) Emitenta finanšu pārskati un gada pārskats, kas sagatavoti saskaņā ar tiesību aktos un Biržas noteikumus noteikto kārtību;

11) Jebkura cita informācija, kas Emitentam jāatklāj, piemēram, informācija par būtiskiem notikumiem, Emitenta sagatavotie paziņojumi preseī, arhivēta informācija par Emitenta finanšu un gada pārskatiem par iepriekšējiem periodiem u. tml.

IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA

Iekšējās kontroles un risku vadības nolūks ir nodrošināt Emitenta efektīvu un sekmīgu darbību, sniegtās informācijas patiesumu un atbilstību attiecīgajiem normatīvajiem aktiem un darbības principiem. Iekšējā kontrole palīdz valdei identificēt un novērst potenciālos riskus un trūkumus Emitenta pārvaldē, kā arī veicina padomes pienākuma, pārraudzīt valdes darbību, efektīvu izpildi.

11. EMITENTA ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KONTROLES DARBĪBAS PRINCIPI

Emitenta veiksmīgas darbības nodrošināšanai nepieciešams paredzēt regulāru tās kontroli un noteikt kārtību iekšējās un ārējās kontroles (revīzijas) veikšanai.

11.1. Lai nodrošinātu veiksmīgu darbību, Emitentam pastāvīgi jākontrolē sava darbība – tai skaitā ir jādefinē iekšējās kontroles kārtība.

11.2. Risku vadības mērķis ir nodrošināt ar Emitenta komercdarbību saistītu risku apzināšanu un uzraudzīšanu. Lai nodrošinātu efektīvu risku vadību, ir nepieciešams definēt risku vadības pamatprincipus. Ir ieteicams raksturot būtiskākos ar Emitenta darbību saistītos potenciālos un esošos riskus.

11.3. Revidentam jānodrošina pieeja tā pienākumu veikšanai nepieciešamajai informācijai un iespēja apmeklēt padomes un valdes sēdes, kurās tiek skatīti finanšu rezultāti vai citi jautājumi.

11.4. Revidentam savā darbībā ir jābūt neatkarīgam, un tā uzdevums ir sniegt Emitentam neatkarīgus un objektīvus revīzijas un konsultatīva rakstura pakalpojumus, lai veicinātu Emitenta darba efektivitāti un sniegtu atbalstu Emitenta vadībai izvirzīto mērķu sasniegšanā, piedāvājot sistemātisku pieeju risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai.

11.5. Vismaz reizi gadā ir ieteicams veikt neatkarīgu iekšējo pārbaudi, kas novērtētu Emitenta darbību, tai skaitā tās atbilstību Emitenta apstiprinātajām procedūrām.

11.6. Apstiprinot revidentu, būtu vēlams, lai viena revidenta pilnvaru laiks nesakristu ar valdes pilnvaru laiku.

12. EMITENTA REVĪZIJAS KOMITEJA

Revīzijas komiteja tiek izveidota ar Emitenta akcionāru sapulces lēmumu, atbilstoši tiesību aktu prasībām nosakot tās darbības principus un atbildības apjomu.

12.1. Revīzijas komitejas funkcijas un atbildība būtu nosakāmas komitejas nolikumā vai tam pielīdzinātā dokumentā.

12.2. Lai nodrošinātu efektīvu Revīzijas komitejas darbību vēlams, lai tās sastāvā būtu vismaz trīs locekļi, kuriem ir pietiekamas zināšanas grāmatvedības kārtīšanā un finanšu pārskatu sagatavošanā, jo viena no Revīzijas komitejas galvenajām darbības jomām ir jautājumi, kuri saistīti ar Emitenta finanšu atskaitēm un kontroli.

12.3. Visiem Revīzijas komitejas locekļiem ir jābūt pieejamai informācijai par Emitenta lietotajām grāmatvedības uzskaites metodēm. Valde informē Revīzijas komiteju par metodēm, kas tiek lietotas, novērtējot nozīmīgus un neparastus darījumus, kur novērtējumam var tikt piemērotas atšķirīgas metodes, kā arī nodrošina, ka Revīzijas komitejai ir pieejama visa ar tiesību aktiem noteiktā informācija.

12.4. Emitentam ir jānodrošina, ka Revīzijas komitejai ir iespējams iegūt no Emitenta amatpersonām, valdes locekļiem un citiem darbiniekiem komitejas darbības nodrošināšanai nepieciešamo informāciju, kā arī tiesības veikt neatkarīgu izmeklēšanu, lai savas kompetences ietvaros atklātu pārkāpumus Emitenta darbībā.

12.5. Revīzijas komiteja pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitās akcionāru sapulcei.

ATALGOJUMA POLITIKA

13. ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS VISPĀRĒJIE PRINCIPI, VEIDI UN KRITĒRIJI

Valdes un padomes locekļu atalgojuma politika – atalgojuma forma, struktūra un apjoms - ir viena no

tām jomām, kurā iesaistītajām personām ir potenciāli lielāks risks nonākt interešu konflikta situācijā. Lai to novērstu, Emitents izstrādā atalgojuma politiku, kurā nosaka valdes un padomes locekļiem piešķiramā atalgojuma vispārējos principus, veidus un kritērijus.

13.1. Emitents izstrādā atalgojuma politiku, kurā norāda vispārējos atalgojuma noteikšanas principus, iespējamās atalgojuma shēmas un citus ar to saistītus būtiskus jautājumus. Izstrādājot atalgojuma politiku, būtu jānodrošina, ka valdes un padomes locekļiem noteiktā atlīdzība ir samērīga ar pārējo Emitenta amatpersonu un darbinieku atlīdzību.

13.2. Neierobežojot to Emitenta pārvaldes institūciju, kas atbildīgas par padomes un valdes locekļu atalgojuma noteikšanu, lomu un darbību, atalgojuma politikas projekta izstrāde ir nododama Emitenta valdes pārziņā, kura tās projekta sagatavošanas laikā konsultējas ar Emitenta padomi. Nolūkā novērst interešu konfliktus un lai uzraudzītu valdes darbību atalgojuma politikas sakarā, Emitentam vēlams iecelt par atalgojuma politikas izstrādi atbildīgu darbinieku, kam ir pietiekama pieredze un zināšanas atlīdzības noteikšanas jomā.

13.3. Ja atalgojuma politikā nosakot atalgojuma struktūru, tiek paredzēta arī atalgojuma mainīgā daļa, kurā kā atlīdzība paredzētas Emitenta akcijas vai akciju opcijas vai jebkādi citi papildus maksājumi, t.sk. prēmijas, tā būtu piesaistāma iepriekš noteiktiem īstermiņa un ilgtermiņa mērķiem un to izpildes kritērijiem. Atalgojuma mainīgās daļas piesaiste tikai īstermiņa rezultātiem neveicinās ieinteresētību uzņēmuma ilgtermiņa izaugsmē un rezultātu uzlabošanā. Atalgojuma apjomam un struktūrai jābūt atkarīgai no uzņēmuma darbības rezultātiem, akciju cenas un citiem ar Emitentu saistītiem notikumiem.

13.4. Nosakot atalgojuma mainīgo daļu, būtu nosakāms šīs mainīgās daļas maksimālais pieļaujamais apmērs, turklāt ievērojot nosacījumu par šīs mainīgās daļas samērojamību ar atlīdzības nemainīgo daļu, lai nepieciešamības gadījumā būtu iespējams ieturēt iepriekš izmaksāto atalgojuma mainīgo daļu.

13.5. Ja kā atalgojuma mainīgā daļa tiek paredzētas Emitenta akcijas, akciju opcijas vai jebkuras citas tiesības iegūt Emitenta akcijas, būtu vēlams noteikt minimālo termiņu, kura laikā tās nav izmantojamas.

13.6. Atalgojuma politikā būtu iekļaujami nosacījumi, kuri nosaka, ka Emitentam ir tiesības pieprasīt atmaksāt to atlīdzības mainīgo daļu, kas tikusi piešķirta pamatojoties uz izpildes kritērijiem, kuru aprēķinā izmantotie dati izrādījušies acimredzami nepareizi. Šajā punktā minētais nosacījums būtu iekļaujams arī darba līgumos, ko Emitents slēdz ar attiecīgajām amatpersonām.

13.7. Atalgojuma shēmas, kurās kā atlīdzība paredzētas Emitenta akcijas, teorētiski var radīt zaudējumus Emitenta esošajiem akcionāriem, jo jaunas akciju emisijas dēļ ir iespējama akciju cenas pazemināšanās. Tādēļ pirms jebkādas šāda veida atalgojuma shēmas izstrādes un apstiprināšanas ir nepieciešams izvērtēt iespējamus ieguvumus vai zaudējumus.

13.8. Ja atalgojuma politikā paredzēta mainīgā daļa, kurā kā atlīdzība paredzētas Emitenta akcijas vai akciju opcijas, ir norādāms, kā apstiprināto atalgojuma shēmu ietvaros ir plānots nodrošināt nepieciešamo Emitenta akciju daudzumu –vai tās tiek plānots iegūt, pērkot regulētā tirgū, vai arī veicot jaunu akciju emisiju.

13.9. Izstrādājot atalgojuma politiku un paredzot tādu akciju opciju piešķiršanu, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, jāievēro Biržas noteikumos noteiktie akciju opciju piešķiršanas nosacījumi.

13.10. Nosakot principus pēc kādiem atalgojums piešķirams padomes un valdes locekļiem ir jāparedz arī vispārējie principi pēc kādiem tiks veikta jebkādu kompensāciju vai cita veida atlīdzības izmaksa, ja tādu vispār plānots piemērot, gadījumos, kad tiek lauzti ar minētajām amatpersonām noslēgtie līgumi (darba attiecību izbeigšanas maksājumi). Ja darba attiecības tiek izbeigtas neatbilstošu darba rezultātu dēļ, nebūtu pieļaujama jebkādu darba attiecību izbeigšanas maksājumu izmaksa.

13.11. Ieteicams, ka darba attiecību izbeigšanas maksājumiem tiek noteikts samērojams maksimālais apmērs. Lai maksājums varētu tikt uzskatīts par

samērojamu, to nebūtu jānosaka lielāku kā atbildības nemainīgā daļa par divu kalendāro gadu periodu.

14. PAZIŅOJUMS PAR ATALGOJUMA POLITIKU

Akcionāriem jābūt nodrošinātiem ar skaidru un izsmeļošu pārskatu par Emitenta pārvaldes institūciju locekļiem piemērojamo atalgojuma politiku. Minētās informācijas publiskošana ļautu esošajiem un potenciālajiem akcionāriem vispusīgi izvērtēt Emitenta pieeju atbildības jautājumiem, līdz ar ko reizi gadā Emitenta atbildīgā institūcija sagatavo un publisko Atalgojuma ziņojumu.

14.1. Emitentam ir pienākums publiskot izsmeļošu pārskatu par Emitenta pārvaldes institūciju locekļu atalgojuma politiku - Atalgojuma ziņojumu. Atalgojuma ziņojums var tikt noformēts kā atsevišķs dokuments vai arī iekļauts kā atsevišķa sadaļa Ziņojumā, kuru Emitents sagatavo saskaņā ar šo ieteikumu levada 9.punkta noteikumiem. Sagatavotais Atalgojuma ziņojums ir ievietojams arī Emitenta mājas lapā internetā.

14.2. Atalgojuma ziņojumam jāsaturs vismaz šāda informācija:

1) informācija par atalgojuma politikas piemērošanu Emitenta valdes un padomes locekļiem iepriekšējā finanšu gadā, īpaši norādot veiktos būtiskos grozījumus Emitenta atalgojuma politikā salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu;

2) piemērojamā atalgojuma mainīgās un nemainīgās daļas īpatsvars attiecīgajai amatpersonu kategorijai izmaksājamajā atalgojumā, tai skaitā informācija par laika periodu, kurā persona nevar pilnvērtīgi izmantot tai piešķirtās akciju opcijas vai cita veida atalgojuma mainīgo daļu;

3) pietiekama informācija par atalgojuma piesaisti darba rezultātiem. Lai informācija varētu tikt uzskatīta par pietiekamu, vēlams ziņojumā ietvert:

- paskaidrojumu, kā izvēlētie izpildes kritēriji, pamatojoties uz kuriem ir tikusi piešķirta atalgojuma mainīgā daļa veicina Emitenta ilgtermiņa intereses;

- paskaidrojumu par metodēm, kas izmantotas, lai noteiktu, vai ir ievēroti izpildes kritēriji;

4) informācija par Emitenta politiku attiecībā uz līgumu, kas tiek slēgti ar Emitenta pārvaldes institūciju locekļiem, nosacījumiem (par noslēgto līgumu termiņiem, iepriekšējās paziņošanas termiņiem par līguma darbības pārtraukšanu, tai skaitā līguma pārtraukšanas gadījumā veicamajiem maksājumiem);

5) informācija par piemērojamo prēmiju shēmu un jebkuru citu piešķiramo materiālo labumu galvenajiem parametriem un pamatojumu;

6) apraksts par jebkurām piemērojamām pensiju vai priekšlaicīgas pensionēšanās shēmām;

7) pārskats par katrai personai, kura attiecīgā pārskata gada laikā ieņēmusi padomes vai valdes locekļa amatu, izmaksāto atalgojumu un citiem atalgojuma veidā saņemtiem materiāliem labumiem, iekļaujot tajā vismaz šīs sadaļas 14.5., 14.6. un 14.7. punktā minēto informāciju.

14.3. Lai izvairītos no informācijas dublēšanās, Emitents Atalgojuma ziņojumā var nenorādīt šīs sadaļas 14.2. punkta 1. līdz 7. apakšpunktā prasīto informāciju, ja tā jau ir minēta Emitenta atalgojuma politikā. Šādā gadījumā Atalgojuma ziņojumā dodama atsauce uz atalgojuma politiku un norāde uz to, kur Emitenta atalgojuma politika ir pieejama.

14.4. Ja emitents uzskata, ka šo ieteikumu 14.2. punktā minētās informācijas publiskošanas rezultātā var tikt atklāta komerciāli jūtīga informācija, kas varētu kaitīgi ietekmēt Emitenta stratēģisko pozīciju, Emitents minēto informāciju neatklāj, minot attiecīgo iemeslu.

14.5. Attiecībā uz atalgojumu un/vai citiem ienākumiem, par katru padomes un valdes locekli atklājama šāda informācija:

1) par pienākumu veikšanu izmaksātās vai pienākošās atbildības (algas) kopējo summu pārskata gada laikā;

2) atalgojums un citas priekšrocības, kas saņemtas no jebkura ar Emitentu saistīta uzņēmuma.

Šajā punktā lietotais termins „saistīts uzņēmums” atbilst Finanšu instrumentu tirgus likuma 1.pantā dotajam saistīta uzņēmuma termina skaidrojumam;

3) atalgojums, kas izmaksāts peļņas sadales vai prēmiju izmaksas veidā un šādu maksājumu piešķiršanas pamatojumi;

4) samaksa par papildus tiešajiem pienākumiem veikto darbību;

5) kompensācijas un citi maksājumi, kas maksājami vai kurus saņēmis attiecīgajā pārskata gadā amatu atstājušais padomes vai valdes loceklis;

6) kopējā jebkuru materiālo labumu vērtība, kas saņemta kā atalgojums un uz kuru nav attiecināmi iepriekš minētie šī punkta 1) līdz 5) apakšpunkti.

14.6. Attiecībā uz akcijām un/vai akciju opcijām vai citām atalgojuma shēmām, saskaņā ar kurām iegūstamas Emitenta akcijas, atklājama šāda informācija:

1) pārskata gada laikā Emitenta pārvaldes institūcijas loceklim piešķirto akciju vai akciju opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, skaits un to izmantošanas nosacījumi;

2) pārskata gada laikā izmantoto opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, skaits, par katru no tām norādot iegūto akciju skaitu un noteikto akcijas cenu vai pārvaldes institūcijas locekļa daļas vērtību ar akcijām saistītajā atalgojuma shēmā pārskata gada beigās;

3) neizmantoto akciju opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, skaits uz pārskata gada beigām, līgumā noteikto akcijas cenu, izpildes datumu un galvenos minētās opcijas izmantošanas noteikumus;

4) informāciju par pārskata gada laikā veiktajām izmaiņām piešķirto opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, līgumu nosacījumos (piem. veiktas izmaiņas opcijas izmantošanas noteikumos, mainīts opcijas izmantošanas termiņš un tml.).

14.7. Attiecībā uz uzkrājumiem vai iemaksām privāto pensiju fondu pensiju plānos, ir atklājama šāda informācija:

1) par personas labā pensiju plānā vai plānos Emitenta veikto iemaksu apjomu un pensiju kapitāla izmaksas noteikumiem;

2) par konkrētai personai piemērojamiem dalības, tajā skaitā dalības izbeigšanas noteikumiem attiecīgajā pensiju plānā.

14.8. Atalgojuma shēmas, saskaņā ar kurām atalgojums tiek noteikts, piešķirot Emitenta akcijas, akciju opcijas vai jebkādā citā veidā dodot tiesības iegūt Emitenta akcijas, ar savu lēmumu jāapstiprina kārtējai akcionāru sapulcei. Lemjot par atalgojuma shēmas apstiprināšanu, akcionāru sapulce neņem par tās piemērošanu konkrētām personālijām.

III PIELIKUMS

EMITENTA PADOMES LOCEKĻU NEATKARĪBAS KRITĒRIJI

Par neatkarīgu uzskatāms tāds Emitenta padomes loceklis, kurš:

1) nav bijis Emitenta, ar to saistīto uzņēmumu vai Emitentu kontrolējošā akcionāra padomes vai valdes loceklis iepriekšējos trīs gadus un neieņem minēto amatu arī laika posmā, kad ieņem padomes locekļa posteni. Ar Emitentu “saistītiem uzņēmumiem” tiek saprasti tādi uzņēmumi, kuri tiek iekļauti Emitenta konsolidētajā finanšu pārskatā vai kuru konsolidētajos finanšu pārskatos tiek iekļauts Emitents;

2) nav Emitenta, ar to saistīto uzņēmumu vai Emitentu kontrolējošā akcionāra darbinieks, izņemot gadījumus, kad attiecīgais padomes locekļa kandidāts ir ticis izvirzīts ievēlēšanai padomē tieši kā Emitenta darbinieku pārstāvis;

3) papildus atalgojumam, ko tas saņem kā padomes loceklis, nesaņem vai nav saņēmis ievērojamu papildu atalgojumu no Emitenta, ar to saistītiem uzņēmumiem vai Emitentu kontrolējošo akcionāru;

4) ne tiešā, ne netiešā veidā nepārstāv Emitentu kontrolējošos akcionārus;

5) ne apstiprināšanas brīdī, ne pēdējā gada laikā pirms personas apstiprināšanas par padomes locekli, ne tiešā, ne netiešā veidā nav bijis ne kādās nozīmīgās darījumu attiecībās ar Emitentu, ar to saistītiem uzņēmumiem vai Emitentu kontrolējošo akcionāru ne tieši, ne kā partnerim, akcionāram vai augstākā līmeņa vadītājam;

6) pēdējo trīs gadu laikā nav bijis iekšējais kontrolieris, revidents vai darbinieks sabiedrībā, kura veic ārējā revidenta funkcijas pie Emitenta, ar to saistītos uzņēmumos vai uzņēmumā, kas ir Emitentu kontrolējošs akcionārs;

7) nav valdes loceklis vai cits vadošs darbinieks citā uzņēmumā, kurā Emitenta valdes loceklis pilda padomes locekļa funkcijas, un tam nav arī citu būtisku saistību ar

Emitenta valdes locekļiem, līdzdarbojoties citās sabiedrībās vai organizatoriskās vienībās (savstarpēji saistītas kontroles attiecības);

8) nav bijis Emitenta padomes loceklis vairāk nekā 10 (desmit) gadus pēc kārtas;

9) nav valdes locekļa vai personu, uz kurām attiecināmi šā pielikuma (1) līdz (8) apakšpunktos minētie kritēriji, ģimenes loceklis (par ģimenes locekļiem šī punkta izpratnē tiek uzskatīti laulātie, vecāki un bērni).

**CRAFTING
THE IMPOSSIBLE**