

I. Varšuvos vertybinių popierių biržos geriausios praktikos principai, kurių Bendrovė nesilaikys arba laikysis tik iš dalies:

- **Principų I.Z.1.3 punktas – schema, rodanti valdybos narių pareigų ir atsakomybės pasiskirstymą, parengta vadovaujantis principu II.Z.1.**

Pagal Lietuvos įstatymus valdybos funkcijos ir atsakomybė neprivalo būti paskirstytos tarp valdybos narių, todėl Bendrovė šio principo nesilaikys. Bendrovėje finansų direktoriaus ir generalinio direktoriaus pareigos yra atskiros nuo valdybos.

- **Principų I.Z.1.5 punktas – einamosios ir periodinės ataskaitos, prospektai ir informaciniai memorandumai su priedais, kuriuos bendrovė paskelbė bent per pastaruosius 5 metus, turi būti talpinami emitento interneto svetainėje.**

Bendrovė šio principo laikosi tik iš dalies. Bendrovė savo interneto svetainėje talpins einamąsias ir periodines ataskaitas, prospektus ir informacinius memorandumus su priedais, kuriuos bendrovė paskelbė bent per pastaruosius 3 metus. Bendrovė svarstys taikyti šį principą ateityje.

- **Principų I.Z.1.8 punktas – emitento interneto svetainėje skelbiami atrinkti bendrovės finansiniai duomenys už 5 pastaruosius veiklos metus tokiu formatu, kuris leidžia gavėjui tvarkyti tokius duomenis.**

Bendrovė šio principo laikosi tik iš dalies. Bendrovė savo interneto svetainėje skelbs atrinktus Bendrovės finansinius duomenis už 3 pastaruosius metus. Bendrovė svarstys taikyti šį principą ateityje.

- **Principų I.Z.1.10 punktas – emitento interneto svetainėje talpinamos finansinės projekcijos, jei bendrovė nusprendė jas skelbti, skelbtos bent per 5 pastaruosius metus, įskaitant informaciją apie jų įgyvendinimo laipsnį.**

Bendrovė nesilaikys šio principo, kalbant apie praeityje rengtas finansines projekcijas. Bendrovė svarstys taikyti šį principą ateityje.

- **Principų I.Z.1.15 punktas – informacija apie bendrovės valdymo organams ir pagrindiniams vadovams taikomą bendrovės įvairovės politiką.**

Bendrovės nėra priėmusi bendrovės valdymo organams ir pagrindiniams vadovams taikomos įvairovės politikos. Nors nėra tokios politikos, Bendrovė deda visas pastangas šios taisyklės laikytis. Valdyboje užtikrinta įvairovė, be kito ko, lyties klausimu – tarp keturių valdybos narių yra dvi moterys.

- **Principų I.Z.1.20 punktas – visuotinio susirinkimo garso arba vaizdo įrašas.**

Bendrovė nenumato visuotinio susirinkimo eigos garso arba vaizdo įrašymo galimybes. Visuotinio susirinkimo priimtų sprendimų turinys bus skelbiamas Bendrovės tinklalapyje, apie jį taip pat bus pranešama per vertybinių popierių biržas, į kurių sąrašus įtrauktos Bendrovės akcijos. Bendrovės nuomone, visuotinių susirinkimų eigos įforminimas dokumentais užtikrina aukštą skaidrumo lygį ir visų Bendrovės akcininkų teisių apsaugą. Be to, Lietuvos įstatymai tokio įrašymo nereikalauja. Bendrovė šio principo nesilaikys.

- **Rekomendacija II.R.2 – sprendimai rinkti bendrovės valdybos ir stebėtojų tarybos narius turėtų užtikrinti visapusišką šių organų sudėtį ir įvairovę, be kita ko, lyties, išsilavinimo, amžiaus ir profesinės patirties klausimais.**

Bendrovė šio principo laikosi tik iš dalies. Bendrovė užtikrina lygiavertį moterų ir vyrų dalyvavimą valdyboje. Tačiau stebėtojų taryboje, kurią sudaro tik vyrai, šis principas nėra užtikrinamas. Bendrovė norėtų pabrėžti, kad ji daugiausia dėmesio kreipia į valdybos ir stebėtojų tarybos narių žinias, kvalifikaciją ir patirtį, o ne į lytį arba amžių. Bendrovė norėtų pareikšti palaikanti šią rekomendaciją, tuo pačiu nurodydama, kad ateityje, sudarant valdymo organus, kiek tai priklausys nuo Bendrovės, ji sieks atsižvelgti į minėtą rekomendaciją, tačiau atitinkami sprendimai yra Bendrovės įgaliotų organų rankose.

- **Principų II.Z.1 punktą – atsakomybės už atskiras bendrovės veiklos sritis tarp valdybos narių vidinis pasiskirstymas turėtų būti aiškus ir skaidrus ir tą pasiskirstymą vaizduojanti schema turėtų būti patalpinta bendrovės interneto svetainėje.**

Pagal Lietuvos įstatymus valdybos funkcijos ir atsakomybė neprivalo būti paskirstytos tarp valdybos narių, todėl Bendrovė šio principo nesilaikys. Bendrovėje finansų direktoriaus ir generalinio direktoriaus pareigos yra atskiros nuo valdybos.

- **Principų III.Z.1 punktą – bendrovės valdyba atsako už veiksmingos vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir reikalavimų laikymosi sistemų ir vidaus audito funkcijos įgyvendinimą ir palaikymą.**

Pagal Lietuvos įstatymus už veiksmingos vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir reikalavimų laikymosi sistemų ir vidaus audito funkcijos įgyvendinimą ir palaikymą atsako stebėtojų taryba, todėl Bendrovė nesilaikys šio principo visa apimtimi. Be to, Bendrovė šiuo metu dar neturi vidaus auditoriaus funkcijos, bet nusprendė ateityje ją turėti. Bendrovės vidaus auditorius turėtų būti atskaitingas tiesiogiai stebėtojų tarybai.

- **Principų III.Z.2 punktą – vadovaujantis principu III.Z.3, asmenys, kurie atsako už rizikos valdymą, vidaus auditą ir reikalavimų laikymąsi, turėtų būti atskaitingi tiesiogiai prezidentui arba kitam valdybos nariui ir jiems turėtų būti leidžiama atsiskaityti tiesiogiai stebėtojų tarybai arba audito komitetui.**

Bendrovė šio principo laikosi tik iš dalies. Pagal Lietuvos įstatymus asmenys, kurie atsako už rizikos valdymą, vidaus auditą ir reikalavimų laikymąsi, turėtų būti atskaitingi tiesiogiai stebėtojų tarybai.

- **Principų III.Z.3 punktą – asmeniui, kuris vadovauja vidaus audito funkcijai, ir kitiems už tokias užduotis atsakingiems asmenims taikomos visuotinai priimtuose vidaus audito profesinės praktikos tarptautiniuose standartuose apibrėžtos nepriklausomumo taisyklės.**

Bendrovė dar neturi vidaus auditoriaus funkcijos, bet nusprendė ją turėti artimiausioje ateityje. Šis principas bus pritaikytas, kai tik Bendrovė pasamdys asmenį, kuris vykdys vidaus auditoriaus funkciją.

- **Principų III.Z.4 punktą – už vidaus auditą atsakingas asmuo (jei bendrovėje yra tokia atskira funkcija) ir valdyba turėtų atsiskaityti stebėtojų tarybai bent kartą per metus, nurodydami, kaip jie vertina III.Z.1 principo minimų sistemų ir funkcijų efektyvumą, ir pateikti atitinkamą ataskaitą.**

Bendrovė dar neturi vidaus auditoriaus funkcijos, bet nusprendė ją turėti artimiausioje ateityje. Šis principas bus pritaikytas, kai tik Bendrovė pasamdys asmenį, kuris vykdys vidaus auditoriaus funkciją.

- **Rekomendacija IV.R.2 – jei tai pateisina akcininkų struktūra arba bendrovei žinomi akcininkų lūkesčiai ir jei bendrovė pajėgi tai padaryti, pasirūpinti technine infrastruktūra, kurios reikia, kad visuotinis susirinkimas vyktų sklandžiai naudojantis elektroninėmis ryšio priemonėmis.**

Bendrovė nenumato galimybės naudotis elektroninėmis ryšio priemonėmis visuotinio susirinkimo metu, ypatingai transliuoti visuotinį susirinkimą ir vykdyti dvipusę komunikaciją realiu laiku. Bendrovės nuomone, minėti dalykai kelia teisinio ir techninio pobūdžio grėsmę teisingam ir veiksmingam visuotinio susirinkimo vykdymui. Bendrovės nuomone, yra didelė rizika, kad gali kilti grėsmė tokio tipo komunikacijos saugumui, taip pat gali tekti susidurti su techniniais trikdžiais. Be to, Bendrovė neturi tinkamų organizacinių ir techninių priemonių šiam principui įgyvendinti. Be to, šios taisyklės įgyvendinimas iš Bendrovės pareikalautų papildomų didelių išlaidų. Tačiau Bendrovės leidžia savo akcininkams naudotis balsavimo teise visuotiniame susirinkime asmeniškai arba per įgaliotinį. Dėl minėtų priežasčių Bendrovės netaikys šios rekomendacijos visa apimtimi.

- **Principų IV.Z.2 punktą – jei tai pateisina akcininkų struktūra, bendrovės turėtų užtikrinti viešai prieinamas visuotinių susirinkimų transliacijas realiu laiku.**

Bendrovė nenumato galimybės naudotis elektroninėmis ryšio priemonėmis visuotinio susirinkimo metu, ypačiai transliuoti visuotinį susirinkimą ir vykdyti dvipusę komunikaciją realiu laiku. Bendrovės nuomone, minėti dalykai kelia teisinio ir techninio pobūdžio grėsmę teisingam ir veiksmingam visuotinio susirinkimo vykdymui. Bendrovės nuomone, yra didelė rizika, kad gali kilti grėsmė tokio tipo komunikacijos saugumui, taip pat gali tecti susidurti su techniniais trikdžiais. Be to, Bendrovė neturi tinkamų organizacinių ir techninių priemonių šiam principui įgyvendinti. Be to, šios taisyklės įgyvendinimas iš Bendrovės pareikalautų papildomų didelių išlaidų. Dėl minėtų priežasčių Bendrovės netaikys šios rekomendacijos visa apimtimi.

- **Principų IV.Z.3 punktas – visuotiniuose susirinkimuose turėtų būti leista dalyvauti žiniasklaidos atstovams.**

Lietuvos įstatymų nuostatose aiškiai nurodyta, kas gali dalyvauti visuotiniame susirinkime. Tokia teisė žiniasklaidos atstovams nesuteikta, nebent jie būtų Bendrovės akcininkai. Emitento nuomone, visuotinai privalomos teisės aktų nuostatos pakankamai reguliuoja akcinių bendrovių prievolių pateikti informaciją visuomenei, kuriomis siekiama užtikrinti visuotinių susirinkimų skaidrumą, vykdymą, taip pat tai, kokia būtent informacija turi būti atskleista. Todėl Bendrovė šio principo nesilaikys.

- **Principų IV.Z.4 punktas – valdyba turėtų nedelsdama imtis veiksmų, kurių ji privalo imtis, kad organizuotų ir vykdytų visuotinį susirinkimą, sušauktą pagal Lenkijos komercinių bendrovių įstatymo 399 straipsnio 2 – 4 dalis (arba sušaukto pagal įgaliojimą, kurį suteikė registracijos vietos teismas pagal Lenkijos komercinių bendrovių įstatymo 400 straipsnio 3 dalį).**

Bendrovė įsteigta ir veikia pagal Lietuvos teisę, todėl šis principas jai netaikomas.

- **Principų IV.Z.17 punktas – visuotinio susirinkimo sprendime dėl sąlyginio dividendų išmokėjimo gali būti numatytos tik tokios sąlygos, kurias galima įvykdyti iki dividendų apskaitos dienos.**

Lietuvos teisė nenumato sąlyginio dividendų išmokėjimo, todėl Bendrovė šio principo nesilaikys.

- **Principų IV.Z.18 punktas – visuotinio susirinkimo sprendimas padalinti akcijų nominalią vertę neturėtų numatyti naujos nominalios akcijų vertės, kuri būtų mažesnė nei 0,50 PLN, dėl ko akcijų rinkos vertė taptų labai maža, kas savo ruožtu galėtų kelti grėsmę teisingam ir patikimam į Varšuvos vertybinių popierių biržos sąrašus įtrauktos bendrovės vertinimui.**

Pagal Lietuvos įstatymus vienos akcijos minimali nominali vertė gali būti 0,01 EUR, be to, dabartinė Bendrovės akcijos nominali vertė yra 0,03 EUR. Todėl Bendrovė šio principo nesilaikys.

- **Rekomendacija VI.R.1 – atlygis bendrovės valdymo organų nariams ir pagrindiniams vadovams turėtų būti mokamas laikantis patvirtintos atlygio politikos.**

Bendrovė tik iš dalies laikosi šios rekomendacijos. Bendrovė yra patvirtinusi atlygio politiką tik stebėtojų tarybos nariams.

- **Rekomendacija VI.R.2 – atlygio politika turėtų būti glaudžiai susijusi su bendrovės strategija, jos trumpalaikiais ir ilgalaikiais tikslais, ilgalaikiais interesais ir rezultatais, atsižvelgiant į sprendimus, kurių reikia, kad būtų išvengta diskriminacijos bet kokių pagrindu.**

Bendrovė nėra patvirtinusi atlygio politikos valdybos nariams. Atlygio politika stebėtojų tarybos nariams nėra susijusi su Bendrovės strategija, jos trumpalaikiais ir ilgalaikiais tikslais, ilgalaikiais interesais ir rezultatais.

- **Principų VI.Z.4 punktas – atlygio politikos rezultatai turėtų būti aptarti bendrovės veiklos ataskaitoje.**



Bendrovė šios rekomendacijos laikosi tik iš dalies. Bendrovė yra patvirtinusi atlygio politiką tik stebėtojų tarybos nariams.