

I. Põhimõtted WSE Parimast Praktikast, mida Ettevõtte ei järgi (või järgib osaliselt):

- **Täpne põhimõte (ingl k *detailed principle*) I.Z.1.3. – tabel, mis on koostatud põhimõtte II.Z.1 alusel, mis näitab ülesannete ja vastutusvaldkondade jaotust juhatuse liikmete vahel.**

Leedu õiguse alusel ei ole kohustust jagada juhatuse funktsioone ja vastutusvaldkondi juhatuse liikmete vahel, seega ei ole Ettevõttel kohustust käesolevat printsiipi järgida. Ettevõtte sees on CFO ja CEO positsioonid juhatusest eraldiseisvad.

- **Täpne põhimõte I.Z.1.5. – emitendi veebileheküljel avaldatakse kehtivad ja perioodilised raportid, prospekt ja informatsiooni memorandum koos lisadega, mida ettevõtte on avaldanud vähemalt viimase viie tegutsemisaasta kohta.**

Ettevõtte järgib seda põhimõtet üksnes osaliselt. Ettevõtte avaldab oma veebileheküljel vähemalt viimase kolme aasta kehtivad ja perioodilised raportid, prospekti ja informatsiooni memorandumi koos lisadega. Ettevõtte kaalub käesoleva põhimõtte järgimist tulevikus.

- **Täpne põhimõte I.Z.1.8. – emitendi veebileheküljel avaldatakse valitud finantsteabe Ettevõtte viimase 5 aasta kohta vormis, mis võimaldab andmete saajal selliseid andmeid töödelda.**

Ettevõtte järgib seda põhimõtet üksnes osaliselt. Ettevõtte avaldab oma veebileheküljel üksnes valitud finantsteabe viimase 3 aasta kohta. Ettevõtte kaalub käesoleva põhimõtte järgimist tulevikus.

- **Täpne põhimõte I.Z.1.10. – emitendi veebileheküljel avaldatakse finantsprognosid vähemalt viimase viie aasta kohta, kui ettevõtte on otsustanud need avalikustada, seehulgas informatsioon nende täitmise kohta.**

Ettevõtte ei järgi seda põhimõtet minevikus tehtud finantsprognoside osas. Ettevõtte kaalub käesoleva põhimõtte järgimist tulevikus.

- **Täpne põhimõte I.Z.1.15. – informatsioon ettevõtte juhtorganitele ja olulistele juhtival positsioonil töötajatele kohalduva mitmekesisuse poliitika kohta.**

Ettevõtte ei ole vastu võtnud mitmekesisuse poliitikat, mis kohalduks ettevõtte juhtorganitele ja olulistele juhtival positsioonil töötajatele. Kuigi sellist poliitikat ei ole loodud, annab Ettevõtte endast parima selle reegli järgimiseks. Muuhulgas on tagatud sooline võrdõiguslikkus juhatuses, kus neljast liikmest kaks on naised.

- **Täpne põhimõte I.Z.1.20. – üldkoosoleku heli lindistamine või filmimine.**

Ettevõtte ei loo võimalust üldkoosoleku läbiviimise salvestamiseks heli lindistamisega või video filmimisega. Ettevõtte üldkoosoleku poolt vastu võetud otsuste sisu avaldatakse ettevõtte veebileheküljel ja sellest teavitatakse börsi vahendusel, kus ettevõtte aktsiad on noteeritud. Ettevõtte hinnangul tagab üldkoosoleku dokumenteerimise viis kõrge läbipaistvuse taseme ja kaitseb ettevõtte aktsionäride õiguseid. Lisaks ei ole salvestamine nõutud ka Leedu õiguse alusel. Ettevõtte ei hakka seda põhimõtet järgima.

- **Soovitus II.R.2. – juhatuse ja nõukogu liikmete valimise üle otsustamine peab tagama nende organite koosseis on terviklik ja mitmekesine muuhulgas soo, haridustaseme, vanuse ja erialase kogemuse osas.**

Ettevõtte järgib seda põhimõtet üksnes osaliselt. Ettevõtte tagab meeste ja naiste tasakaalustatud osaluse juhatuses. Samas ei ole selle põhimõtte järgimine tagatud nõukogus, mille koosseisus on üksnes mehed. Ettevõtte soovib rõhutada, et selle fookuses on juhatuse ja nõukogu liikmete puhul peamiselt teadmised, kvalifikatsioonid ja kogemus, mitte sugu ja vanus. Ettevõtte soovib avaldada toetust ülalnimetatud soovitusetele, tuues sealjuures välja, et tulevikus, ulatuses milles see sõltub ettevõttest, püüab ettevõtte organite koosseisu isikute valimisel võtta arvesse nimetatud soovitust, siiski on asjaomase otsuse tegemise õigus ettevõtte pädevatel organitel.

- **Täpne põhimõte II.Z.1. – juhatuse liikmete vahel ettevõtte siseselt ettevõtte tegevust puudutavate individuaalsete vastutusvaldkondade jagamine peab olema selge ja**

läbipaistev ning tabel sellise jaotuse kohta peab olema kättesaadav ettevõtte veebileheküljel.

Leedu õiguse kohaselt ei ole juhatuse liikmetel kohustust jagada omavahel juhatuse funktsioone ja vastutusvaldkondi, seega ei järgi ettevõtte seda põhimõtet. Ettevõtte sees on CFO ja CEO positsioonid juhatusest eraldiseisvad.

- **Täpne põhimõte III.Z.1. – ettevõtte juhatuse on vastutav piisava sisekontrolli, riskihalduse ja vastavuskontrolli süsteemi ja siseauditi funktsiooni rakendamise ja haldamise eest. Under**

Leedu õiguse kohaselt on nõukogu vastutav piisava sisekontrolli, riskihalduse, vastavuskontrolli süsteemi ja siseauditi funktsiooni rakendamise ja haldamise eest, seega ei järgi ettevõtte täielikult käesolevat põhimõtet. Lisaks ei ole ettevõtte käesolevaks hetkeks kehtestanud siseauditi funktsiooni, kuid on otsustanud selle sisse viia lähitulevikus. Ettevõtte siseaudiitoril saab olema aruandluskohustus otse nõukogu ees.

- **Täpne põhimõte III.Z.2. – seoses põhimõttega III.Z.3 peavad isikud, kes vastutavad riskijuhtimise, siseauditi ja vastavuskontrolli eest esitada aruandeid otse presidendile või muule juhatuse liikmele ja neil peab olema lubatud esitada aruandeid otse nõukogule või auditikomiteele.**

Ettevõtte järgib nimetatud põhimõtet üksnes osaliselt. Leedu õiguse kohaselt on riskijuhtimise, sisekontrolli ja vastavuskontrolli eest vastutavad isikud aruandluskohustuslased otse nõukogu ees.

- **Täpne põhimõte III.Z.3. – professionaalse siseauditi üldtunnustatud rahvusvaheliste standardite alusel defineeritud iseseisvuse reegel kohaldub siseauditi üksus juhtivale isikule ja muudele isikutele, kes täidavad taolisi ülesandeid.**

Ettevõtte käesolevaks hetkeks kehtestanud siseauditi funktsiooni, kuid on otsustanud selle sisse viia lähitulevikus. Käesolevat põhimõtet rakendatakse koheselt, kui ettevõtte palkab sisekontrolli funktsiooni täitva isiku.

- **Täpne põhimõte III.Z.4. – siseauditi eest vastutav isik (kui selline funktsioon on ettevõttes eraldi loodud) ja juhatuse on esitavad nõukogule vähemalt korra aastas hinnangu põhimõttes III.Z.1 toodud süsteemide ja funktsioonide tõhususe kohta ja koostavad vastava raporti.**

Ettevõtte käesolevaks hetkeks kehtestanud siseauditi funktsiooni, kuid on otsustanud selle sisse viia lähitulevikus. Käesolevat põhimõtet rakendatakse koheselt, kui ettevõtte palkab sisekontrolli funktsiooni täitva isiku.

- **Soovitus IV.R.2. – ettevõtte võimaldab üldkoosolekul osalemist elektroonilisi vahendeid kasutades, kui see on ettevõtte aktsionäride struktuuri või aktsionäride poolt ettevõtte teatavaks tehtud ootuseid silmas pidades õigustatud ja kui ettevõtte on vastavas positsioonis, et pakkuda vajalikku tehnilist infrastruktuuri, mis võimaldaks üldkoosoleku tõhusat läbiviimist elektrooniliste vahendite vahendusel.**

Ettevõtte ei paku üldkoosoleku läbiviimisel võimalust elektrooniliste vahendite, eelkõige üldkoosoleku kahesuunalise reaajas ülekande kasutamiseks. Ettevõtte hinnangul on eeltoodud seotud ohtudega üldkoosoleku korrektsele ja tõhusale läbiviimisele õiguslikust ja tehnilisest küljest. Ettevõtte hinnangul kaasneb sellist liiki kommunikatsioonivahendi kasutamisega kõrge turvarisk, samuti tehniliste katkestuste risk. Lisaks ei ole ettevõttel vajalikke organisatsioonilisi ja tehnilisi vahendeid nimetatud põhimõtte rakendamiseks. Lisaks eeltoodule tooks sellise põhimõtte rakendamine ettevõttele täiendava suure rahalise väljamineku. Siiski võimaldab ettevõtte aktsionäridel kasutada oma hääleõigust üldkoosoleku raames isiklikult või läbi volitatud isiku. Seega ei järgi ettevõtte eeltoodud soovitusi täies ulatuses.

- **Täpne põhimõte IV.Z.2 – kui see on ettevõtte aktsionäride struktuuri silmas pidades õigustatud, tuleb tagada avalikult kättesaadav reaajas ülekanne üldkoosolekust.**

Ettevõtte ei paku üldkoosoleku läbiviimisel võimalust elektrooniliste vahendite, eelkõige üldkoosoleku kahesuunalise reaalajas ülekande kasutamiseks. Ettevõtte hinnangul on eeltoodud seotud ohtudega üldkoosoleku korrektsele ja tõhusale läbiviimisele õiguslikust ja tehnilisest küljest. Ettevõtte hinnangul kaasneb sellist liiki kommunikatsioonivahendi kasutamisega kõrge turvarisk, samuti tehniliste katkestuste risk. Lisaks ei ole ettevõttel vajalikke organisatsioonilisi ja tehnilisi vahendeid nimetatud põhimõtte rakendamiseks. Lisaks eeltoodule tooks sellise põhimõtte rakendamine ettevõttele täiendava suure rahalise väljamineku. Siiski võimaldab ettevõtte aktsionäridel kasutada oma hääleõigust üldkoosoleku raames isiklikult või läbi volitatud isiku. Seega ei järgi ettevõtte eeltoodud soovitus täies ulatuses.

- **Täpne põhimõtte IV.Z.3 – meediaväljaannete esindajate viibimine üldkoosolekutel peaks olema lubatud.**

Leedu õiguse alusel on selgesõnaliselt väljendatud, kes võivad üldkoosolekust osa võtta. Selliseid õiguseid ei ole antud meediaväljaannete esindajatele, v.a kui nad on ettevõtte aktsionärid. Emitendi hinnangul reguleerivad üldiselt kohalduvad õigusaktid piisaval tasemel avalike ettevõtete üldkoosoleku läbipaistvuse tagamiseks informatsiooni avaldamise kohustuse täitmist ja sellega seotud küsimusi. Ettevõtte ei järgi seda põhimõtet.

- **Täpne põhimõtte IV.Z.4 – juhatus peaks viivitamata võtma kasutusele meetmeid, mida ta on kohustatud võtma, et organiseerida ja läbi viia üldkoosolek vastavalt Poola äriühingute seadustiku (ingl k *Polish Commercial Companies Code*) artikli 399 § 2-4 sätestatud korras (või kokku kutsuda vastavalt Poola äriühingute seadustiku artiklile 400 § 3 antud volitusele).**

Ettevõtte on asutatud Leedu õiguse alusel, seetõttu see põhimõtte ei kohaldu.

- **Täpne põhimõtte IV.Z.17 – üldkoosoleku otsus tingimusliku dividendide maksmise kohta võib sisaldada üksnes sellist tingimust, mille võimalik täitmine leiab aset enne dividendide registreerimise kuupäeva.**

Leedu õigus ei sätesta tingimuslikku dividendide maksmist, seetõttu ei järgi ettevõtte seda põhimõtet.

- **Täpne põhimõtte IV.Z.18 – üldkoosoleku otsus, millega vähendatakse aktsia nominaalväärtust, ei tohiks seada uut nominaalväärtust väiksemana kui PLN 0.50, mis võiks kaasa tuua ühe ühiku väga madala turuhinna ja millest tulenevalt võib tekkida oht, et WSE noteeritud ettevõttele antud hinnang ei ole õige ja usaldusväärne.**

Leedu õiguse alusel on aktsia minimaalne nominaalväärtus EUR 0.01, lisaks sellele on ettevõtte aktsia nominaalväärtus käesoleval hetkel EUR 0.03. Seega ei järgi ettevõtte seda põhimõtet.

- **Soovitus VI.R.1 – ettevõtte juhtorganite liikmete ja oluliste juhtival positsioonil töötajate tasustamine toimub vastavalt heaks kiidetud tasustamispoliitikale.**

Ettevõtte järgib seda põhimõtet üksnes osaliselt. Ettevõtte on heaks kiitnud üksnes nõukogu liikmete tasustamispoliitika.

- **Soovitus VI.R.2 – tasustamispoliitika peaks olema tihedalt seotud ettevõtte strateegiaga, selle lühi- ja pikaajaliste eesmärkidega, pikaajaliste huvidega ja tulemuslikkusega, võttes arvesse vajalikke lahendusi, mis aitaksid vältida diskrimineerimist mistahes alusel.**

Ettevõtte ei ole vastu võtnud juhatuse tasustamise poliitikat. Nõukogu tasustamise poliitika ei ole seotud ettevõtte strateegiaga, selle lühi- ja pikaajaliste eesmärkidega, pikaajaliste huvidega ega tulemuslikkusega.

- **Täpne põhimõtte VI.Z.4. – tasustamispoliitika sisu peab olema hõlmatud ettevõtte tegevusaruandes.**

Ettevõtte järgib seda põhimõtet üksnes osaliselt. Ettevõtte on heaks kiitnud üksnes nõukogu tasustamise poliitika.