

Korporatīvās pārvaldības pārskats 2021

AS “DelfinGroup”

Rīga

2022

IEVADS

Šis AS „DelfinGroup” (turpmāk tekstā – DelfinGroup vai Uzņēmums) korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2021.gadu ir sagatavots, pamatojoties uz Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.² punkta otrās daļas prasībām, Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas Korporatīvās pārvaldības konsultatīvās padomes izdoto Korporatīvās pārvaldības kodeksu, kas izstrādāts 2020. gadā. Pārskatu sagatavoja Uzņēmuma valde, piemērojot “ievēro vai paskaidro” principu. Korporatīvās pārvaldības kodekss pieejams Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas mājaslapā www.tm.gov.lv.

DelfinGroup ir ievērojusi lielāko daļu no Korporatīvās pārvaldības kodeksā ietvertajiem labas korporatīvās pārvaldības principiem. Principi, kurus DelfinGroup nav ievērojusi, tai skaitā daļēji, ir ietverti ziņojumā, paskaidrojot DelfinGroup rīcības iemeslus to nepilnīgai ieviešanai vai neievērošanai.

Didzis Ādmīdiņš
Valdes priekšsēdētājs

Aldis Umblejs
Valdes loceklis

Sanita Zitmane
Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.

LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI

UZŅĒMUMA STRATĒGIJA

Uzņēmuma stratēģija ir būtisks instruments, ar kuru nosaka uzņēmuma mērķus un virzību uz ilgtermiņa panākumiem un vērtības pieaugumu.

Princips Nr. 1

Uzņēmumam ir izveidota aktuāla stratēģija, kurā noteikti uzņēmuma mērķi un virzība uz ilgtermiņa vērtības pieaugumu.

- Uzņēmumam ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā valde.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Saskaņā ar DelfinGroup korporatīvās pārvaldības politiku, uzņēmuma padome reizi sešos mēnešos pārskata stratēģijas īstenošanu, izvērtē rezultātus un nepieciešamības gadījumā veic labojumus.
- Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Uzņēmuma valde sastāda rīcības plānu stratēģisko mērķu sasniegšanai un vismaz reizi sešos mēnešos, vai pēc pieprasījuma, atskaitās padomei par stratēģijas īstenošanas gaitu.

IEKŠĒJĀ KULTŪRA UN ĒTISKA UZVEDĪBA

Uzņēmuma iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības pamatprincipi un vērtības, uz kurām tie balstīti, ir priekšnosacījums sekmīgai uzņēmuma ilgtermiņa attīstībai.

Princips Nr. 2

Uzņēmums izstrādā iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu, kas uzņēmuma vadībai un darbiniekiem kalpo kā uzvedības standarts.

- Padome definē uzņēmuma pamatvērtības.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Uzņēmuma pamatvērtības definē uzņēmuma valde, bet apstiprina padome.
- Valde sagatavo un padome apstiprina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu.
DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju. DelfinGroup ētikas kodeksu ir izstrādājusi uzņēmuma valde, ko padome ir apstiprinājusi 2022. gada martā.
- Valde nodrošina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksa ievērošanu uzņēmuma ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts ētiskas uzvedības kodeksa pārkāpums.
DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju. Lai arī ētikas kodekss ir apstiprināts 2022. gada martā, pārskata periodā uzņēmuma iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības normas ievērotas atbilstoši izstrādē esošajam ētikas kodeksam un DelfinGroup Darba kārtības noteikumiem.

IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKU VADĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS

Iekšējās kontroles sistēmas mērķis ir nodrošināt uzņēmuma efektīvu, ilgtspējīgu un sekmīgu

darbību, sniegtās informācijas patiesumu un atbilstību attiecīgajiem normatīvajiem aktiem un darbības principiem.

Risku vadības mērķis ir identificēt, novērtēt, vadīt un kontrolēt potenciālos notikumus vai situācijas, lai nodrošinātu pārliecību par uzņēmuma stratēģisko mērķu sasniegšanu.

Iekšējais audits palīdz uzņēmumam sasniegt tā mērķus, ieviešot sistemātiskus procesus, lai novērtētu un pilnveidotu risku vadības, iekšējās kontroles un pārvaldības procesu efektivitāti.

Princips Nr. 3

Uzņēmumam ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti pārrauga padome.

- Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, par kuras izveidi atbild valde.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Iekšējās kontroles sistēmas īstenošanu nodrošina valde un iekšējais auditors, savukārt to pārrauga padome.
- Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Iekšējais auditors reizi gadā sagatavo pārskatu par veiktajiem iekšējiem audītiem un apkopo ieteikumus DelfinGroup darbības pilnveidošanai. Pārskatā ietver arī vispārēju atzinumu par iekšējās kontroles un risku vadības sistēmu efektivitāti.

- Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Saskaņā ar DelfinGroup korporatīvās pārvaldības politiku, viens no padomes uzdevumiem ir uzraudzīt iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmas, pārskatīt to atbilstību un efektivitāti.

Princips Nr. 4

Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus.

- Valde izstrādā un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Vismaz reizi gadā padome izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Saskaņā ar risku pārvaldības politiku, valde reizi gadā sagatavo padomei ziņojumu par riskiem, īstenojamiem risku pārvaldības pasākumiem un risku pārvaldības politikas īstenošanu.

Princips Nr. 5

Uzņēmumā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē uzņēmuma darbību.

- Uzņēmumā ir iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes un atskaitās padomei.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. DelfinGroup ir izveidota neatkarīga un objektīva iekšējā audita funkcija, ko īsteno iekšējais auditors. Iekšējais auditors funkcionāli ir pakļauts padomei. Iekšējais auditors atskaitās Risku un revīzijas komitejai un padomei.

- Iekšējo auditoru amatā apstiprina padome.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Padome pēc Risku un revīzijas komitejas ieteikuma

apstiprina amatā iekšējo auditoru un pieņem lēmumu par darba tiesisko attiecību pārtraukšanu ar iekšējo auditoru.

- Iekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina padome.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Iekšējā audita stratēģisko un gada plānu izskata valde, Risku un revīzijas komiteja un apstiprina padome.

- Iekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Iekšējais auditors vismaz reizi ceturksnī atskaitās valdei, Risku un revīzijas komitejai un padomei par iekšējā audita ikgadējā plāna izpildes gaitu, secinājumiem un ieteikumiem.

ĀRĒJAIS REVIDENTS

Ārējais revidents sniedz valdei un padomei, visiem akcionāriem un investoriem, kreditoriem un citām ieinteresētajām personām neatkarīgu ziņojumu par uzņēmuma finanšu stāvokli, finanšu pārskatu ticamību un atbilstību normatīvo aktu prasībām.

Princips Nr. 6

Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents.

- Padome un Revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Ārējā revidenta atlases procesu nodrošina padomes Risku un revīzijas komiteja saskaņā ar tās reglamentu.

- Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA

Kompetenta un pieredzējusi padome ir priekšnoteikums uzņēmuma efektīvai darbībai un lēmumu pieņemšanai, kas sekmē uzņēmuma ilgtermiņa vērtības pieaugumu. Padome strādā visu akcionāru un uzņēmuma interesēs.

Princips Nr. 7

Uzņēmums nodrošina caurskatāmu padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību.

- Uzņēmumā ir apstiprināta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Neatkarīgos padomes locekļu kandidātus atlasa atklātā procesā, balstoties uz profesionalitātes un kompetences kritērijiem. Neatkarīgo padomes locekļu kandidātu atlasī veic Nominācijas komiteja, konsultējoties ar profesionālu atlases konsultantu, nosakot tā iesaistes apjomu un uzdevumus. Padomes locekļus ieceļ un atsauc akcionāru sapulcē.

- Par padomes locekļiem, kuri tiek virzīti ievēlēšanai vai atkārtotai ievēlēšanai, uzņēmums sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju uzņēmuma akcionāriem.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Pirms padomes locekļu apstiprināšanas akcionāru sapulcē, DelfinGroup visaptveroši un savlaicīgi informē akcionārus par padomes locekļu kandidātu atbilstību ieņemajam amatam.

- Padomes lielums ir atbilstošs uzņēmuma darbības specifikai.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. DelfinGroup padome sastāv no pieciem padomes locekļiem.

- Padomes locekli ievēlē uz termiņu ne ilgāku par 5 gadiem.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Saskaņā ar DelfinGroup statūtiem padome tiek ievēlēta uz pieciem gadiem.

Princips Nr. 8

Padomes locekļiem kopā ir atbilstoša pieredze un kompetence.

- Padomei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, to vidū par attiecīgo nozari, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Padomes locekļu atlasei tika piesaistīts neatkarīgs personāla atlases uzņēmums, kas organizēja atklātu, starptautisku konkursu, kura rezultātā tika izvēlēti atbilstošākie padomes locekļi.

- Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Atlases procesā ir ievēroti dažādības principi, par ko liecina padomes locekļu pieredze dažādās nozarēs.

- Padomē pārstāvēti abi dzimumi.

DelfinGroup neievēro šo kritēriju. Padomes locekļu atlase notiek ar neatkarīga personāla atlases uzņēmuma palīdzību, kas piedāvā atbilstošākos kandidātus balstoties uz to kompetencēm un pieredzi.

- Valde izstrādā ievada apmācības programmu un nodrošina jaunajiem padomes locekļiem ievada apmācību.

DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju. Katrs padomes loceklis uzsāk savu pienākumu pildīšanu ar DelfinGroup valdes organizētu ievadapmācību, tomēr formāla apmācību programma vēl nav ieviesta, bet ir izstrādes procesā.

Princips Nr. 9

Uzņēmuma padomē ir neatkarīgi padomes locekļi.

- Uzņēmums izvērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. DelfinGroup korporatīvās pārvaldības politika nosaka, ka padomē vismaz puse ir neatkarīgi padomes locekļi.

- Vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. 3 no 5 padomes locekļiem ir neatkarīgi.

- Neatkarīgie padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par savu atbilstību neatkarības kritērijiem.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Pirms padomes vēlēšanām uzņēmums veic padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamajai informācijai.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI

Skaidri definēti padomes un valdes locekļu atalgojuma principi veicina finanšu izlietojuma caurskatāmību un efektīvu risku pārvaldību.

Princips Nr. 10

Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika.

- Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādājusi valde, izskatījusi padome un apstiprinājusi akcionāru sapulce.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu un kontrolē to izpildi.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Valdes atalgojuma mainīgo daļu ietekmē tikai sasniedzamie finanšu mērķi.

- Padomes locekļiem nenosaka atalgojuma mainīgo daļu, kā arī neizmaksā jebkādu kompensāciju atsaukšanas no amata vai amata atstāšanas gadījumā.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Vienam padomes loceklim, saskaņā ar DelfinGroup atalgojuma politiku un akcionāru sapulces lēmumu ir noteikta kompensācija sešu mēnešalgu apmērā, ja darba attiecības tiek pārtrauktas pirms termiņa.

- Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim.

DelfinGroup neievēro šo kritēriju. Ņemot vērā, ka DelfinGroup uzsāka akciju tirdzniecību regulētajā tirgū 2021. gada oktobrī, saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma III1 nodaļas 59.4 panta 8. punktu, DelfinGroup pirmais atalgojuma ziņojums jāveic par 2022. gada pārskata periodu.

PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIENĒMŠANA

Noteikta un saprotama padomes darba organizācija un savlaicīgas, kvalitatīvas un atbilstošas informācijas pieejamība veicina padomes uzdevumu efektīvu izpildi un padomes locekļu pilnvērtīgu iesaisti lēmumu pieņemšanā.

Princips Nr. 11

Uzņēmumā ir noteikta un saprotama padomes darba organizācija.

- Padome savu darbu organizē saskaņā ar padomes nolikumu un darba kalendāru.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tās izpildes apspriešanai.

- *DelfinGroup ievēro šo kritēriju. DelfinGroup padome reizi gadā apstiprina stratēģiju, kā arī papildus organizē atsevišķu sēdi stratēģijas izpildes izvērtēšanai.*

- Uzņēmuma budžetā paredz padomes darbības nodrošināšanai nepieciešamo finansējumu.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja, skatīt principu # 12.1.).

- *DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Uzņēmumā ir izveidotas sekojošas komitejas: Risku un revīzijas komiteja, Atalgojuma un nominācijas komiteja, Biznesa attīstības komiteja. Padome apstiprina komiteju nolikumus.*

Princips Nr. 12

Padome pieņem informētus un izsvērtus lēmumus.

- Padomei laikus un pietiekamā apmērā ir pieejama valdes sagatavota informācija lēmumu pieņemšanai.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome nosaka informācijas aprites kārtību, arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

Princips Nr. 12.1

Komiteja sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē.

- Padome nosaka komitejas uzdevumus un darbības organizēšanas kārtību.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Padome izveido komiteju vismaz 3 padomes locekļu sastāvā ar atbilstošu pieredzi un zināšanām noteiktajā komitejas darbības jomā (atalgojuma, nominācijas, revīzijas vai citā jomā).

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Padome ir izveidojusi trīs komitejas: Risku un revīzijas komiteju, Atalgojuma un nominācijas komiteju, Biznesa attīstības komiteju. Visas komitejas sastāv no 3 padomes locekļiem ar atbilstošu pieredzi un zināšanām noteiktajā komitejas darbības jomā.

- Komiteja analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē, kā arī informē padomi par komitejas darbu.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA

Iespējamu interešu konflikta situāciju apzināšana un pārvaldīšana samazina uzņēmuma finanšu un reputācijas riskus.

Princips Nr. 13

Valdes un padomes locekļi skaidri apzinās interešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamo rīcību interešu konflikta gadījumā.

- Padome definē pazīmes, kas norāda uz interešu konfliktu, un nosaka interešu konflikta novēršanas un pārvaldības kārtību.

DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju. Interešu konfliktu novēršanas kārtība ir definēta uzņēmuma ētikas kodeksā, kas apstiprināts 2022. gada martā. Līdz ētikas kodeksa apstiprināšanai, DelfinGroup ievēroja izstrādes procesā esošo interešu konfliktu pārvaldības kārtību.

- Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Personas, uz kurām attiecas interešu konflikta novēršanas pienākums, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interešu konflikta situācijās.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

AKCIONĀRU SAPULCE

Akcionāru efektīva iesaistīšana lēmumu pieņemšanā palīdz sasniegt uzņēmuma finanšu un nefinanšu mērķus, kā arī nodrošina uzņēmuma ilgtspējīgu darbību.

Princips Nr. 14

Uzņēmums savlaicīgi nodrošina akcionārus ar informāciju par akcionāru sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai.

- Uzņēmums laikus informē akcionārus par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkādam ar to saistītām izmaiņām.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Vienlaikus ar sapulces izsludināšanu uzņēmums nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Uzņēmums nekavējoties informē akcionārus par papildus iesniegtajiem lēmumu projektiem.

DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju. Vienlaikus ar akcionāru sapulces izsludināšanu, DelfinGroup informē akcionārus par sapulces darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem. Lēmumu projekti tiek publicēti vismaz 14 dienas pirms noteiktā akcionāru sapulces datuma.

- Uzņēmums nodrošina akcionāriem iespēju pirms akcionāru sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

Princips Nr. 15

Uzņēmums veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs.

- Akcionāru sapulce tiek sasaukta un noturēta akcionāriem ērti pieejamā vietā un laikā.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Akcionāriem ir iespējams piedalīties DelfinGroup akcionāru sapulcēs gan klātienē, gan attālināti.

- Uzņēmums nodrošina akcionāru iespējas piedalīties akcionāru sapulcē attālināti.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Uzņēmums nosaka atbilstošu akcionāru sapulces ilgumu un dod iespēju akcionāriem sapulces laikā paust savu viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Uzņēmums izsludina jaunu akcionāru sapulci, ja sapulces darba kārtībā iekļautos jautājumus nav iespējams izskatīt paredzētajā laikā.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Uzņēmums aicina valdes un padomes locekļus, padomes locekļu kandidātus, revidentu un iekšējo auditoru, kā arī citas personas dalībai akcionāru sapulcē atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem.

DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

- Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

Princips Nr. 16

Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku.

- Uzņēmums ir izstrādājis un publiskojis aktuālu dividenžu politiku.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Dividenžu politika pieejama DelfinGroup mājaslapā www.delfingroup.lv.
- Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju. Dividenžu politika ir apstiprināta DelfinGroup akcionāru sapulcē.

UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA

Uzņēmuma darbības caurskatāmība ir pamats efektīvām investoru attiecībām un veiksmīgai komunikācijai ar akcionāriem un citām ieinteresētajām personām.

Princips Nr. 17

Uzņēmums regulāri un laikus informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par uzņēmuma saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem.

- Uzņēmums laikus atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Uzņēmums informāciju visiem akcionāriem atklāj vienlaikus un vienādā apjomā.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.
- Uzņēmums mājaslapā atklāj informāciju par uzņēmuma pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju saskaņā ar Pielikumu Nr. 1.
DelfinGroup daļēji ievēro šo kritēriju.
Interesu konfliktu novēršanas, kā arī godīgas konkurences īstenošanas jautājumi ietverti DelfinGroup ētikas kodeksā.
Informācijas atklāšanas, aprites un konfidencialitātes jautājumi ietverti DelfinGroup Tirgus jaunprātīgas izmantošanas politikā.
Sankciju risku pārvaldības jautājumi ir iekļauti Grupas NILLTPFN privātpersonu politikā, kurā atrodama uzņēmuma iekšējā informācija. Atsevišķa Sankciju risku pārvaldības politika ir izstrādes procesā un tiks publicēta DelfinGroup mājaslapā.
Darījumu partneru izpētes politika ziņojuma publicēšanas brīdī ir izstrādes procesā. Klientu un investoru izpētes jautājumi ir ietverti NILLTPFN privātpersonu politikā un Grupas gramatvedības ārpakalpojumu, piesaistītā un atgrieztā finansējuma NILLTPFN politikā, kas ir DelfinGroup iekšējie dokumenti.
- Uzņēmums nodrošina informāciju gan latviešu valodā, gan vēl vismaz vienā tādā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai uzņēmuma ārvalstu akcionāru un citām ieinteresētām personām.
DelfinGroup ievēro šo kritēriju.

Pielikums Nr.1

UZŅĒMUMA MĀJASLAPĀ PUBLISKOJAMĀ INFORMĀCIJA

Uzņēmums:

- Informācija par uzņēmumu – tā izveidošanas un darbības vēsture, reģistrācijas dati, adrese, nozares raksturojums, galvenie komercdarbības veidi, uzņēmuma vieta grupas struktūrā (ja piemērojams).
- Informācija par uzņēmuma stratēģiskajiem mērķiem.
- Uzņēmuma statūti.
- Informācija par uzņēmuma korporatīvās pārvaldības struktūru (mijiedarbība starp akcionāru/dalībnieku sapulci, padomi, tās komitejām, valdi, revidentu, iekšējo auditoru, revīzijas komiteju u.tml.).
- Uzņēmuma iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodekss.
- Būtiskākās uzņēmuma politikas (Informācijas atklāšanas, aprites un konfidencialitātes politika, Interesu konfliktu novēršanas politika, Risku pārvaldības politika u.c.) saskaņā ar Pielikumu Nr. 2.

Akcionāri un patiesie labuma guvēji:

- Informācija par uzņēmuma akcionāriem/dalībniekiem, kuriem pieder vismaz 5 % uzņēmuma pamatkapitāla (norādot datumu, kad šī informācija ir sagatavota).
- Informācija par uzņēmuma patiesajiem labuma guvējiem (norādot datumu, kad šī informācija ir sagatavota).
- Uzņēmuma emitēto, apmaksāto un balsstiesīgo akciju, obligāciju vai citu finanšu instrumentu skaits.

Padome un valde:

- Valdes un padomes nolikums vai cits tam pielīdzināms dokuments.
- Informācija par katru uzņēmuma padomes un valdes locekli:
 - pilnvaru termiņš;
 - amats un atbildības joma (ja tāda ir noteikta);
 - profesionālā darba pieredze un izglītība;
 - aktuāla informācija par amatiem citos uzņēmumos;
 - aktuāla informācija par īpašumā esošajām uzņēmuma akcijām;
 - statistika par padomes sēžu apmeklējumiem.⁸
- Informācija par neatkarīgajiem padomes locekļiem:
 - kuri padomes locekļi uzskatāmi par neatkarīgiem;
 - pēc kādiem kritērijiem padomes locekļa neatkarība noteikta;
 - ikgadējs padomes locekļu neatkarības novērtējums.
- Valdes un padomes atalgojuma politika un atalgojuma ziņojums.
- Informācija par valdes un padomes atlases (nominācijas) procesu.
- Informācija par padomes komitejām un revīzijas komiteju:
 - komitejas nolikums;
 - informācija par komiteju locekļiem.

Finanšu un nefinanšu ziņojumi un informācija:

- Uzņēmuma finanšu pārskati un ziņojumi par vismaz pēdējiem 3 finanšu gadiem:
 - gada pārskati (tostarp arī konsolidētie pārskati, ja tādi tiek sagatavoti) un revidenta ziņojumi (ja tādi ir sagatavoti);
 - starpperiodu pārskati un ceturkšņu pārskati.
- Uzņēmuma nefinanšu ziņojumi (par uzņēmuma ietekmi uz vidi, sociālajiem un ar darbiniekiem saistītajiem aspektiem, cilvēktiesību ievērošanu un pretkorupcijas pasākumiem, to vidū ilgtspējas pārskats) par vismaz pēdējiem 3 finanšu gadiem.
- Korporatīvās pārvaldības ziņojumi.
- Uzņēmuma finanšu kalendārs vai cits būtisku un plānotu komunikācijas pasākumu kalendārs.

Informācija akcionāriem un investoriem:

- Informācija par plānotajām akcionāru sapulcēm:
 - paziņojumi par akcionāru sapulču sasaukšanu;

- lēmumu projekti.
- Informācija par notikušajām akcionāru sapulcēm:
 - informācija par akcionāru sapulcēs pieņemtajiem lēmumiem.
- Uzņēmuma dividenžu politika un informācija par izmaksātajām dividendēm (par vismaz pēdējiem 10 uzņēmuma darbības gadiem).
- Informācija par saistīto pušu darījumiem.
- Uzņēmuma publicētie paziņojumi un būtiska informācija investoriem, to vidū prezentācijas investoriem, videoieraksti no pasākumiem investoriem, prognozes, ja tādas ir paustas, u.c.
- Investoru attiecību speciālista (ja tāds ir) kontakti.

Pielikums Nr. 2

BŪTISKĀKĀS UZŅĒMUMA POLITIKAS

Būtiskākās politikas, kas iekļautas korporatīvās pārvaldības principos vai kritērijos:

- **Risku vadības politika.** Potenciāli negatīvo notikumu vai situāciju identificēšanai, novērtēšanai, vadīšanai un kontrolēšanai, lai nodrošinātu pārlicību par uzņēmuma stratēģisko mērķu sasniegšanu.
- **Atalgojuma politika.** Atalgojuma noteikšanai atbilstoši profesionālajam sniegunam, kā arī samērīgumam un atbilstībai ar pastāvošo ekonomisko situāciju, tirgus praksi, atalgojuma apmēru nozarē, kā arī uzņēmuma darbinieku atalgojuma apmēriem.
- **Dividenžu politika.** Rīcības stratēģijas noteikšanai ar uzņēmuma peļņu, ievērojot uzņēmuma īstermiņa un ilgtermiņa mērķus, finanšu un tirgus situāciju, nozari, kā arī investīciju plānus.

Citas būtiskākās politikas, kas pieminētas korporatīvās pārvaldības kodeksā:

- **Iekšējā audita politika.** Iekšējās kontroles, risku vadības un uzņēmuma pārvaldības procesu efektivitātes novērtēšanai un pilnveidošanai.
- **Interesu konfliktu novēršanas politika.** Situāciju, kad nonāk pretrunā personiskās un profesionālās intereses vai notiek divu pretēju profesionālu interešu kolīzija, apzināšanai, pārvaldīšanai un novēršanai.
- **Informācijas atklāšanas, aprites un konfidencialitātes politika.** Informācijas kategorizēšanai un tās aprites vadībai, lai nodrošinātu uzņēmuma darbības caurskatāmību.
- **Trauksmes celšanas politika.** Risku savlaicīgai identificēšanai un novēršanai, pirms uzņēmuma reputācijai un akcionāriem radīts kaitējums, izveidojot vidi, kurā darbinieki var droši ziņot par konstatētajiem pārkāpumiem.
- **Godīgas konkurences īstenošanas politika.** Brīvas un godīgas konkurences nodrošināšanai uzņēmuma darbībā un lai novērstu konkurenci regulējošo normatīvo aktu pārkāpumus.
- **Dažādības politika.** Iekļaujošas darba vides, vienlīdzīgas attieksmes un dažādības veicināšanai uzņēmumā.
- **Ilgspējas politika.** Uzņēmuma vērtības un ilgtermiņa izaugsmes nodrošināšanai, īstenojot finanšu, vides un sociālo atbildību.

Būtiskās atbilstības nodrošināšanas politikas:

- **Darījumu partneru izpētes politika.** Uzņēmuma reputācijas un drošības risku novēršanai, uzsākot un turpinot attiecības ar sadarbības partneriem, veicot informācijas analīzi un izdarot secinājumus, kas pamatoti uz risku balstītā pieejā.
- **Sankciju risku pārvaldības politika.** Apvienoto Nāciju Organizācijas, Eiropas Savienības, Latvijas Republikas un attiecīgos gadījumos arī Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalstu, un attiecināmo citu valstu noteikto sankciju pārkāpšanas un apiešanas novēršanai, kā arī mēģinājumu izvairīties no šo sankciju izpildes novēršanai.
- **Personas datu apstrādes politika.** Personas datu aizsardzības prasību ievērošanai, nosakot datu apstrādes kārtību, tostarp veicot datu vākšanu, organizēšanu, glabāšanu, aplūkošanu, izmantošanu, izpaušanu, dzēšanu, nosūtīšanu, izplatot vai citādi darot tos pieejamus.