

LATVIJAS REPUBLIKA
AKCIJU SABIEDRĪBA
“OLAINES KŪDRA”

Akciju sabiedrības “Olaines kūdra”
2011.gada pārskata

Pielikums

**KORPORATĪVĀS
PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS
PAR 2011.GADU.**

Satura rādītājs:

I Ievads

II LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI
AKCIONĀRU SAPULCE

1. Akcionāru tiesību nodrošināšana un piedalīšanās akcionāru sapulcē
2. Emitenta pārvaldes institūciju locekļu un kandidātu līdzdalība akcionāru sapulcē

VALDE

3. Valdes pienākumi un atbildība
4. Valdes sastāvs un valdes locekļiem izvirzāmās prasības
5. Interesu konfliktu identificēšana valdes locekļu darbībā.

PADOME

6. Padomes pienākumi un atbildība
7. Padomes sastāvs un padomes locekļiem izvirzāmās prasības
8. Interesu konfliktu identificēšana padomes locekļu darbībā

INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA

9. Emitenta darbības caurspīdīgums

10. Investoru attiecības

IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA

11. Emitenta ārējās un iekšējās kontroles darbības principi

12. Emitenta Revīzijas komiteja

ATALGOJUMA POLITIKA

Atalgojuma noteikšanas vispārējie principi, veidi un kritēriji

Paziņojums par atalgojuma politiku

III PIELIKUMS

EMITENTA PADOMES LOCEKĻU NEATKARĪBAS KRITĒRIJI

I. Ievads

Šis ir akciju sabiedrības “Olaines kūdra” Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2011.gadu (turpmāk tekstā - Ziņojums)sagatavots, pamatojoties uz AS “NASDAQ OMX Rīga” noteikumiem “Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumi to ieviešanā” 2011.gada redakcijā. Ziņojumu sastādījusi un izskatījusi AS “Olaines kūdra” valde.

Šis ziņojums iesniegts vienlaikus ar AS “Olaines kūdra” 2011.gada revidēto pārskatu un publicēts AS “NASDAQ OMX Rīga” mājas lapā .

AS “Olaines kūdra” Valdes priekšsēdētājs

G.Cankalis

II. LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI AKCIONĀRU SAPULCE.

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 sasaucamas 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 dividenžu vai kādā citā veidā proporcionāli tiem piederošo akciju skaitam, ja tiem piederošās akcijas šādas tiesības paredz .

AS “Olaines kūdra” ievēro šo korporatīvās pārvaldības principu. Atbilstoši statūtiem AS “Olaines kūdra” ir emitējusi vienas kategorijas akcijas , kas dod balsstiesības akcionāru sapulcēs , kā arī vienādas tiesības uz dividenžu un likvidācijas kvotu saņemšanu.

- 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.

AS “Olaines kūdra” nav izstrādājusi oficiālu peļņas sadales politiku. Atbilstoši Latvijas Republikas Komerclikumam lēmumu par peļņas sadali pieņem akcionāru sapulce, bet sagatavojot priekšlikumus par peļņas sadali sabiedrības valde un padome šo principu ievēro. 2011.gadā sabiedrība strādājusi ar zaudējumiem .

- 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.

2011.gadā sabiedrībā tika sasaukta viena kārtējā un divas ārkārtas akcionāru sapulces. Sapulces sasauca sabiedrības valde.

- 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.

AS "Olaines kūdra" atbilstoši likumu prasībām ir informējusi akcionārus par akcionāru sapulces sasaukšanu, balsošanas kārtību, sapulces vietu un laiku. Informācija pēc paziņošanas nav mainīta.

1.5 Emitents informē akcionārus par akcionāru pilnsapulces sasaukšanu, izsludinot 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 Emitenta mājas lapā internetā, kur tā būtu jānodrošina vismaz vienā svešvalodā. Ieteicams lai šī valoda būtu angļu valoda, lai mājas lapu varētu lietot arī ārvalstu investori. Publiskojot informāciju par akcionāru sapulces sasaukšanu, norādāms arī sapulces sasaukšanas iniciators.

2011.gadā paziņojums par akcionāru kārtējo un ārkārtas sapulcēm ir publicēts atbilstoši likuma prasībām un lai gan paziņojums nav ievietots uzņēmuma mājas lapā tas ir publicēts latviešu un angļu valodā Biržas mājas lapā un oficiālās obligātās informācijas glabāšanas sistēmā un ir pieejams joprojām.

1.6 Emitents nodrošina, lai akcionāriem pirms sapulces savlaicīgi būtu pieejama visaptveroša 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.

Paziņojumos par 2011.g.sasauktām akcionāru sapulcēm norādīts kur un kā akcionāri var saņemt papildus informāciju par sapulces darba kārtības jautājumiem.

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 tekstu, jo sevišķi tas attiecināms uz balsojumu par Emitenta statūtu grozījumiem, Emitenta amatpersonu ievēlēšanu, to atalgojuma noteikšanu, Emitenta peļņas sadali un citiem būtiskiem jautājumiem.

2011.gadā 14(četrpadsmit) dienu pirms akcionāru sapulces Biržas mājas lapā un oficiālajā informācijas glabāšanas sistēmā publicēti akcionāru sapulces lēmuma projekti, lēmumu projekti bija pieejami arī Emitenta juridiskajā adresē.

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 akcionāri vismaz 14(četrpadsmit)dienas pirms akcionāru sapulces būtu pieejama informācija par minētām personām vismaz tādā apjomā, kā tas noteikts šīs sadaļas 1.9 punktā.

2011.gadā Sabiedrības padomes locekļi vēlēti divreiz, akcionāru tiesības izvirzot akcionāru pārstāvjus ievēlēšanai padomē nekādā veidā netika ierobežotas, par padomes locekļu kandidatūrām informācija tika sniegta atbilstoši likuma prasībām.

1.9 Īpaša uzmanība jāpievērš tam, lai akcionāriem 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 informāciju par padomes locekļu kandidātiem, ir atklājama arī šo personu īsa profesionālā biogrāfija.

2011.gadā ievēlot padomes locekļus tika sniegta nepieciešamā informācija par padomes locekļu kandidatūrām.

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

AS "Olaines kūdra" akcionāru sapulces reglaments neierobežo akcionāru tiesības sapulces laikā konsultēties savā starpā.

1.11 Lai nodrošinātu akcionārus ar izsmeļošu 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.

AS "Olaines kūdra" nodrošina šī principa ievērošanu. Izstrādāts akcionāru sapulces reglaments.

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.

AS "Olaines kūdra" akcionāru sapulces dienas kārtības reglamentā tiek noteiktas akcionāru uzstāšanās laika limits.

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 debates vai arī protokolam rakstveidā pievienoti akcionāra priekšlikumi vai jautājumi.

AS "Olaines kūdra" akcionāru sapulces tiek protokolētas protokolā norādot visu izskatāmo darba kārtības jautājumu apspriešanas gaitu un saturu. Atskaites gadā sapulču laikā netika iesniegti īpaši rakstveida 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.

2011.gada akcionāru kārtējā sapulcē piedalījās visi valdes locekļi un divi padomes locekļi. Sabiedrības revidents sapulcē nepiedalījās, revidentu pārstāvēja un revidenta ziņojumu nolasīja revidenta pilnvarota persona. Ārkārtas akcionāru sapulcēs piedalījās visi valdes locekļi un viens padomes loceklis.

2.2. Sapulcē jāpiedalās 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 amatpersonas neierašanās uz akcionāru sapulci. Šādā gadījumā visa būtiska informācija par kandidātu jāatklāj pirms sapulces.

2011.gada divās ārkārtas akcionāru sapulču darba kārtībā bija jautājumu par padomes locekļu vēlēšanām. Akcionāru ārkārtas sapulcē martā piedalījās tikai 2 padomes locekļu kandidāti, pārējie padomes locekļu kandidāti akcionāriem jau bija zināmi, jo par padomes locekļiem tika izvēlēti atkārtoti. Akcionāru ārkārtas sapulcē oktobrī izvēlot padomi piedalījās viens padomes locekļu kandidāts, par pārējiem tika sniegta nepieciešamā informācija.

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.

AS "Olaines kūdra" protokolos fiksēts kuras amatpersonas ir ieradušās uz sapulci.

VALDE

Valde ir emitenta izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Emitentu tā ikdienas darbā, 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 pieaugumus.

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 .

AS "Olaines kūdra" valde atbilstoši LR likumu prasībām, akcionāru sapulces un padomes lēmumiem vada sabiedrības darbu un nes atbildību par sabiedrības mērķu un stratēģijas īstenošanu.

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

Valdes Nolikums ir izstrādāts un lai gan tas nav publicēts Emitenta mājas lapā tas ir pieejams Emitenta birojā.

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

AS "Olaines kūdra" valde savā darbībā ievēro likumus un citus normatīvos aktus.

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 par plānu izpildi un plānoto rezultātu sasniegšanu;
- 2) Emitenta vadošo darbinieku atlase, to atalgojuma noteikšana, darbības kontrolēšana un nepieciešamības gadījumā to nomaiņa, saskaņā ar spēkā esošajām iekšējām procedūrām(piem.:, ievērojot Emitenta noteikto personāla politiku, atalgojuma politiku un tml.)
- 3) Savlaicīga un kvalitatīva atskaišu iesniegšana, nodrošinot arī iekšējās revīzijas veikšanu un informācijas atklāšanas kontrole

AS "Olaines kūdra" valde vada visu sabiedrības darbu t.sk. darbinieku atlasī un nosaka darba samaksu, kontrolē plānu izpildi, nodrošina atskaišu iesniegšanu .

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.

AS "Olaines kūdra" valde ar parakstiem apliecina gada pārskatu un nes atbildību par tā sastādīšanu.

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

2011.gadā AS "Olaines kūdra" valde nav risinājusi jautājumus par sabiedrības mērķu un stratēģijas maiņu.

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.

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

AS "Olaines kūdra" nav izveidojusi speciālu valdes locekļiem izvirzāmu prasību apkopojumu, bet norādītās prasības padome piemēro iecelot valdes locekļus. 2011.gadā valdes sastāvs mainīts 2 reizes.

4.2 Emitenta mājas lapā 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 skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās.

Informācija par valdes locekļiem ir pieejama Emitenta juridiskajā adresē un lai gan tā nav publicēta sabiedrības mājas lapā, tā ir pieejama emisijas prospektā, kas sagatavots atsākot akciju kotāciju fondu biržā un ir pieejams biržas mājas lapā un oficiālās obligātās informācijas glabāšanas sistēmā.

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

AS "Olaines kūdra" valdes locekļiem ir pieejama visa informācija par sabiedrības darbu un tai ir pietiekošs laiks 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.

AS "Olaines kūdra" daļēji piemēro šo korporatīvās pārvaldības principu, jo divi valdes locekļi no trijiem ir ievēlēti un strādā ilgāk par četriem termiņiem. Emitenta komercdarbība ir ražošana un valdē strādā profesionāļi ar lielu darba pieredzi katrs savā jomā. Šobrīd a/s „Olaines kūdra” jaunieievēlētie valdes locekļi strādā pirmo termiņu.

5. Interesu konflikta identificēšana valdes locekļu darbībā.

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

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

AS "Olaines kūdra" valde vada sabiedrības darbu atbilstoši likumu un citu normatīvo aktu prasībām.

5.2 Par jebkura interešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību valdes loceklim nekavējoties jāziņo 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.

AS "Olaines kūdra" nodrošina šī principa ievērošanu. AS "Olaines kūdra" valdes locekļiem savā darbībā 2011.gadā nav bijuši interešu konflikti.

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

AS "Olaines kūdra" valdes locekļi 2011.gadā nav piedalījušies lēmumu pieņemšanā, kuri radītu 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.

6.1 Padomes pienākumi un atbildība.

Emitemta 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 pielīdzinātā dokumentā, kas regulētu padomes darbību un tas ievietojams Emitenta mājas lapā internetā. Šim dokumentam jābūt pieejamam arī Emitenta birojā.

AS “Olaines kūdra” padome savas funkcijas veic atbilstoši Komerclikumā noteiktajām prasībām. AS „Olaines kūdra” uzskata, ka nav nepieciešams papildus nolikums, kurš reglamētu padomes darbu.

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 jāapspriežas un jāizsaka savs viedoklis vismaz reizi gadā, ievērojot normatīvajos aktos noteikto padomes sēžu sasaukšanas regularitāti, un apspriežu rezultāti jāatspoguļo sēžu protokolos.

AS “Olaines kūdra” padome 2011.gadā kārtējā akcionāru sapulcē sniedza ziņojumu par valdes darba atbilstību normatīvo aktu prasībām, risku pārvaldi, finanšu atskaišu procesu.

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 valdes priekšsēdētāju, un jāapspriež visi svarīgākiem Emitenta darbības un attīstības stratēģiju, biznesa aktivitātēm un risku vadību saistītie jautājumi.

AS “Olaines kūdra” valde iesniedz padomei izskatīšanai ceturkšņa pārskatus un papildus katru mēnesi operatīvo informāciju par sabiedrības darbu.

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.

AS “Olaines kūdra” šādi noteikumi nav ieviesti, padomes locekļi godprātīgi pilda savus pienākumus un tikai atsevišķos gadījumos, objektīvu apstākļu dēļ, padomes sēdēs nepiedalās.

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 skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās. Minētā informācija ievietojama Emitenta mājas lapā internetā, papildus norādot termiņu uz kādu ievēlēts padomes loceklis, tā ieņemamo amatu, tai skaitā arī papildu amatus un pienākumus, ja tādi pastāv.

Informācija par AS "Olainers kūdra" padomes locekļiem ir pieejama sabiedrības Emisijas prospektā biržas mājas lapā un oficiālās obligūtās informācijas glabāšanas sistēmā kā arī papildus sniegtajā informācijā par jaunievēlētiem padomes locekļiem.

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

AS "Olaines kūdra" padome sastāv no 5 padomes locekļiem un šīs padomes locekļu skaits nodrošina sekmīgu padomes darbu.

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.

AS "Olaines kūdra" nodrošina šī principa ievērošanu, padomes locekļi ir ar dažādu darba pieredzi un dažādu kvalifikāciju – juristi, kūdras ieguves speciālisti, uzņēmējdarbības speciālisti.

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 norādītajiem 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 uzskatāmā 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, tam jāiesniedz sīkāks sava viedokļa skaidrojums par pieļautajām atkāpēm.

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

Šos principus (7.4,7.5, 7.6, 7.7., 7.8) ievēro daļēji, jo padomes locekļi tiek izvirzīti ievēlēšanai atbilstoši Komerclikuma prasībām. Padomes locekļi atbilstoši Komerclikumam lēmumu pieņemšanas procesā ir neatkarīgi un atbild par sabiedrībai nodarītiem zaudējumiem. Neviena no 2011.gadā ievēlētajiem 5 padomes locekļiem, pamatojoties uz neatkarības rādītāju 4.punktu, nav neatkarīgs.

8. Interesu konfliktu identificēšana padomes locekļu darbā.

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 loceklis vadās no Emitenta interesēm un neizmanto Emitentam izvirzītos sadarbības piedāvājumus personīgā labuma gūšanai.

Padomes locekļi strādā atbilstoši likumu un citu normatīvo aktu prasībām.

8.2 Par jebkura konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību padomes loceklim nekavējoties jāpaziņo pārējiem padomes locekļiem. Padomes loceklis 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 loceklis vai ar to cieši saistītas personas ieņem valdes vai padomes locekļu amatu, veic reidentu pienākumus vai ieņem citu vadošu amatu, kurā atrodoties, tam ir iespējams noteikt vai ietekmēt attiecīgās juridiskās personas darbības stratēģiju.

2011.gadā AS"Olaines kūdra" padomes locekļiem nav bijušas šajā punktā minētās konflikta situācijas.

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.

AS "Olaines kūdra" padomes locekļiem 2011.gadā nav bijuši interešu konflikti.

INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA.

Labā korporatīvās pārvaldības prakse Emitentam, kura akcijas ir iekļautas Biržas regulētā tirgū, nozīmē, ka Emitenta atklātajai informācijai jāsniedz priekšstats par Emitenta saimniecisko darbību un tās 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 izsmeļošu informāciju par būtiskajiem jautājumiem, kas skar Emitentu, ieskaitot tā finansiālo situāciju, darbības rezultātus un īpašnieku struktūru.

9.2 Atklājamai informācijai jābūt pārbaudītai, precīzai, nepārprotamai 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.

AS "Olaines kūdra nodrošina punktus 9.1, 9.2, 9.3, 9.4 norādīto korporatīvo pārvaldības principu ievērošanu, likumā noteiktā laikā un kārtībā publicējot biržas mājas lapā un oficiālās obligātās informācijas glabāšanas sistēmā ceturkšņu un gada pārskatus un citu nozīmīgu informāciju.

10. Investoru attiecības.

Ievērojot to, ka Emitenta akcijas 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 prāta, 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.

AS "Olaines kūdra" nodrošina regulāru informācijas un atskaišu iesniegšanu un publicēšanu izmantojot biržas mājas lapu un informācijas izplatīšanas sistēmu, ka arī nodrošinot dokumentu pieejamību oficiālās obligātās informācijas glabāšanas sistēmā un Emitenta juridiskajā adresē.

10.2 Emitents nodrošina visiem investoriem vienlīdzīgu un ērtu pieeju ar Emitentu saistītai 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.

AS "Olaines kūdra" sniegtā informācija ir pieejama un atbilst normatīvo aktu prasībām par dokumentu sastādīšanu.

10.3 IA informācijas aprītei 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.
- 4) 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.
- 5) Mājas lapā ievietotā informācija regulāri jāatjauno un jānodrošina ar Emitentu un tā darbību saistīto jaunumu savlaicīgu ievietošanu. Nav pieļaujams, ka mājas lapā ir atrodama novecojusi informācija, kas var maldināt tās lietotājus.
- 6) Pēc mājas lapas izveides 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 un paskaidro) par korporatīvās pārvaldības principu ieviešanu;
- 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;
- 7) Emitenta, valdes, padomes nolikums vai cits tam pielīdzināts dokuments, kas regulē to darbību, kā arī Emitenta atalgojuma politika (vai norāde kur ar to iespējams iepazīties) un akcionāru sapulces norises reglaments; ja tāds ir ticis pieņemts;
- 8) Informācija par Emitenta Revīzijas komitejas darba rezultātiem
- 9) 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;
- 10) Emitenta akcionāri, kuriem pieder vismaz 5% Emitenta akciju, un informācija par akcionāru maiņu;
- 11) Emitenta finanšu pārskati un gada pārskats, kas sagatavoti saskaņā ar tiesību aktos un Biržas noteikumos minēto kārtību;
- 12) Jebkura cita informācija, kas Emitentam jāatklāj, piemēram, informācija par būtiskiem notikumiem, Emitenta sagatavotie paziņojumi presei, arhivēta informācija par Emitenta finanšu un gada pārskatiem par iepriekšējiem periodiem u.tml.

AS “Olaines kūdra” nodrošinājusi korporatīvās pārvaldības principu 10.1, 10.2, 10.3, 10.4, 10.5 daļēju piemērošanu, tas ir, nepietiekošu finanšu resursu dēļ nav izstrādāta mājas lapas sadaļa “Investoru attiecības”, bet mājas lapā ir pieejama vispārēja informācija par uzņēmumu, pārējā informācija ir pieejama Emitenta juridiskajā adresē, bet informācija par akcionāru sapulcēm, korporatīvais ziņojums, finanšu pārskati un cita informācija, kas Emitentam ir jāatklāj ir pieejama Biržas mājas lapā un oficiālās obligātās informācijas glabāšanas sistēmā gan par 2011. gadu gan par iepriekšējiem periodiem.

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 un potenciālos riskus, 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 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.

AS “Olaines kūdra” apakšpunktu 11.1 un 11.2 principus ievēro daļēji. Atjaunojot akciju kotēšanu biržā AS “Olaines kūdra” ir apzinājusi un definējusi ar komercdarbību saistītos riskus, risku ietekme tiek novērtēta AS “Olaines kūdra” gada atskaites valdes ziņojumā. Iekšējās kontroles kārtība nav definēta, bet to veic sabiedrības valde.

11.3 Revidenta 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 riska vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai.

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

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

AS “Olaines kūdra” apakšpunktu 11.3, 11.4, 11.5, 11.6 principus nav piemērojusi. AS “Olaines kūdra” nav iekšējā revidenta, jo ņemot vērā, ka AS “Olaines kūdra” ir neliels uzņēmums, revidenta uzturēšanas izmaksas ietekmētu uzņēmuma rentabilitāti. Revidenta funkcijas veic sabiedrības valde.

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 nosakāma komitejas nolikumā vai tam pielīdzinātā dokumentā.

Saskaņā ar Finanšu un kapitāla tirgus likuma 54^l panta 11 punktu, AS “Olaines kūdra” kā kapitālsabiedrība, kas atbilst Finanšu un kapitāla tirgus likuma 1.panta 33 punktā noteiktajiem rādītājiem (vid. strādājošo skaits mazāks par 250, aktīvu kopsumma nepārsniedz 43 000 000 eiro, gada vidējais apgrozījums

nepārsniedz 50 000 000 eiro) ar akcionāru sapulces lēmumu revīzijas komitejas pienākumus uzdeva pildīt sabiedrības padomei, līdz ar to nav nepieciešamības izstrādāt komitejas nolikumu.

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

AS “Olaines kūdra” padomes sastāva izglītība, darba pieredze nodrošina, šī principa ievērošanu.

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 informācijai.

AS “Olaines kūdra” padome (revīzijas komisija) ir informēta par Emitenta grāmatvedības uzskaites metodēm. 2011.gadā valde nav konstatējusi nozīmīgus un neparastus darījumus, kuru novērtējumam būtu jāpiemēro atšķirīgas metodes un par ko būtu īpaši jāinformē padome (revīzijas komisija)

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.

AS “Olaines kūdra” nodrošina šī principa ievērošanu. AS “Olaines kūdra” amatpersonas, valdes locekļi un darbinieki nodrošina padomi ar nepieciešamo informāciju pilnā apmērā.

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

AS “Olaines kūdra” ievēro šo principu. Sabiedrības padome, kas saskaņā ar akcionāru sapulces lēmumu pilda arī revīzijas komitejas uzdevumus, ir pilnībā neatkarīga savā darbībā. Par savu darbu padome atskaitās akcionāru pilnsapulcei.

ATALGOJUMA POLITIKA

13. Atalgojuma noteikšanas vispārējie principi, veidi, 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 vispārīgos 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. 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.

13.2 Neierobežojot to Emitenta pārvaldes institūciju, kas atbildīgas par padomes un valdes locekļu atalgojuma noteikšanu lom un darbību, atalgojuma noteikšanas 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 atbildīgo 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 opcija vai kādi 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 samērojāmību ar atlīdzības nemainīgo daļu, lai nepieciešamības gadījumā būtu iespējams ieturēt iepriekš izmaksāto atalgojuma 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 izmantoti dati izrādījušies acīmredzami 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 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 jebkāda kompensāciju vai cita veida atlīdzības izmaksa, ja tādu vispār plānots piemērot, gadījumos, kad tiek lauzti ar minētajām amatpersonām noslēgtie līgumi (darba attiecību izbeigšanās maksājumi). Ja darba attiecības tiek izbeigtas neatbilstošu darba rezultātu dēļ, nebūtu pieļaujama jebkādu darba attiecību izbeigšanās maksājumu izmaksa.

13.11 Ieteicams, ka darba attiecību izbeigšanās maksājumiem tiek noteikts samērojams maksimālais apmērs. Lai maksājums varētu tikt uzskatīts par samērojamu, to nebūtu jānosaka lielāku kā atlīdzības nemainīgā daļa par divu kalendāro gadu periodu,

AS "Olaines kūdra" nepiemēro 13.1, 13.2, 13.3, 13.4, 13.5, 13.6, 13.7, 13.8, 13.9, 13.10, 13.11 korporatīvās pārvaldības principus, jo AS "Olaines kūdra" valdei un padomei atalgojums nav paredzēts, tāpat nav paredzēts cita veida atalgojums t.sk kā atlīdzība nav paredzētas Emitenta akcijas. AS "Olaines kūdra" valdes locekļi ir daļēji algoti sabiedrības darbinieki. Arī akcionāru sapulce nav noteikusi atalgojumu padomes locekļiem.

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.

14.1 Emitentam ir pienākums publiskot izsmeļošu pārskatu par Emitenta pārvaldes 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 Ievada 9.punkta noteikumiem. Sagatavotais Atalgojuma ziņojums ir ievietojams Emitenta mājas lapā internetā.

14.2 Atalgojuma ziņojumam jāsaturs 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 izmaksājamā atalgojumā.
- 3) Pietiekama informācija par atalgojuma piesaisti darba rezultātiem;
- 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 materiālu labumu galvenajiem parametriem un pamatojumu;
- 6) Apraksts par jebkurām piemērojamām pensiju vai priekšlaicīgas pensionēšanās shēmām;
- 7) Pārskats par katrai personai, kura attiecīgajā gadā ieņēmusi padomes vai valdes locekļa amatu, izmaksājamo atalgojumu un citiem atalgojuma veidā saņemtiem materiāliem labumiem, iekļaujot tajā vismaz šīs sadaļas 14.5, 14.6, 14.7 punktā minēto informāciju;

14.3 Lai izvairītos no informācijas dublēšanas, 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 atalgojuma politika ir pieejama.

14.4 Ja emitents uzskata, ka šo ieteikumu 14.2 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 atlīdzības (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.panta 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 institūciju 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, līguma 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 piemērojamo 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 nelemj par tās piemērošanu konkrētām personālijām.

AS "Olaines kūdra" nepiemēro punktu 14.1, 14.2, 14.3, 14.4, 14.5, 14.6, 14.7, 14.8 korporatīvās pārvaldības principus, jo sabiedrības valdes un padomes locekļi atalgojumu nesaņem.

III Pielikums.

Emitenta padomes locekļu neatkarības kritēriji.

Par neatkarīgu uzskatāms tāds Emitenta padomes loceklis, kurš:

- 1) nav bijis Emitenta, ar to saistīto uzņēmuma vai Emitenta 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 Emitenta kontrolējošā akcionāra darbinieks, izņemot gadījumus, kad attiecīgais padomes locekļa kandidāts ir ticis izvirzīts ievēlēšanai padomē tieši kā Emitenta pārstāvis;

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

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 nekādās nozīmīgās darbības attiecībā ar Emitentu, ar to saistītiem uzņēmumiem vai Emitentu 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).