

AKCIJU SABIEDRĪBA

"PN Project"

**KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PAZIŅOJUMS
PAR 2025. GADU**

RĪGA, 2026

SATURS

I PAZIŅOJUMA SAGATAVOŠANA	3
II LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI	4
SABIEDRĪBAS STRATĒGIJA	4
SABIEDRĪBAS KULTŪRA UN ĒTIKAS UZVEDĪBAS PRINCIPI	4
IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKĀ PĀRVALDĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS	5
ĀRĒJAIS REVIDENTS	6
PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA	7
PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI	8
UZRAUDZĪBAS PADOMES DARBA ORGANIZĀCIJA UN LĒMUMU PIEŅEMŠANA	9
INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA	10
AKCIONĀRU SAPULCE	11
SABIEDRĪBAS DARBĪBAS PĀRREDZAMĪBA	12
1. pielikums: INFORMĀCIJA, KAS PUBLICĒJAMA SABIEDRĪBAS TĪMEKĻA VIETNĒ	14

I PAZIŅOJUMA SAGATAVOŠANA

JURIDISKAIS PAMATS

Akciju sabiedrības PN Project (turpmāk – Sabiedrība vai PNP) korporatīvās pārvaldības paziņojums par 2025. gadu (turpmāk – Pārskats) sagatavots, izpildot Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.2 panta trešās daļas prasības, Nasdaq Riga Noteikumu par finanšu instrumentu kotēšanu un tirdzniecību biržas regulētajos tirgos 15.14. punkta prasības, kā arī pamatojoties uz Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas Korporatīvās pārvaldības konsultatīvās padomes izdoto Korporatīvās pārvaldības kodeksu, kas izstrādāts 2020. gadā un atjaunināts 2024. gada 25. aprīlī. Korporatīvās pārvaldības kodekss pieejams Tieslietu ministrijas tīmekļa vietnē: www.tm.gov.lv. Korporatīvās pārvaldības kodekss, ko 2025. gadā izdevusi Tieslietu ministrijas Korporatīvās pārvaldības konsultatīvā padome, tiks piemērots, ja piemērojams, sākot ar 2026. gadu.

2025. gada Pārskatu sagatavojusi akciju sabiedrības PN Project valde (turpmāk – Valde). Pārskats iesniegts Nasdaq Riga, kā arī publicēts Sabiedrības tīmekļa vietnē (https://lordslb.lt/presesnams_bonds/) kopā ar citiem pārskatiem.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Preses Nama Kvartāla 1. kārtas projekta veiksmīgā attīstība un AS `PN Project` finanšu rādītāji liecina, ka 2025. gadā Sabiedrības korporatīvā pārvaldība bijusi efektīva un Sabiedrība sasniegusi izvirzītos mērķus.

Ņemot vērā, ka korporatīvā pārvaldība ir pastāvīgs process, kura ietvaros tiek novērtēti esošie sasniegumi un veicināta turpmāka labākās prakses ievērošana Sabiedrībā, AS `PN Project` Valde ir izvērtējusi Sabiedrības atbilstību Korporatīvās pārvaldības kodeksā minētajiem principiem. Izvērtējot gan Sabiedrības pārvaldības sistēmu, gan korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu 2025. gadā, Valde secina, ka 2025. gadā AS `PN Project` vadība ir ievērojusi korporatīvās pārvaldības principus, un paskaidro iemeslus gadījumos, kad kādi principi nav ievēroti vai ievēroti tikai daļēji.

Valde ir apstiprinājusi AS `PN Project` 2025. gada Korporatīvās pārvaldības paziņojumu Rīgā, 2026. gada 29. aprīlī.

AS `PN Project` Valdes vārdā:

Povilas Urbonavičius
Valdes priekšsēdētājs

Igors Daņilovs
Valdes loceklis

II LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI

SABIEDRĪBAS STRATĒGIJA

Sabiedrības stratēģija ir nozīmīgs instruments, ar kura palīdzību tiek noteikti sabiedrības mērķi, kā arī progress uz ilgtermiņa panākumiem un vērtības pieaugumu.

1. princips

Sabiedrībai ir aktuāla stratēģija, kas nosaka korporatīvos mērķus un progresu ilgtermiņa vērtības pieauguma virzienā.

Kritēriji:

- Sabiedrībai ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā Sabiedrības Valde.
- Sabiedrības Padome ir iesaistīta stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina Sabiedrības stratēģiju Padomes sēdē.
- Turpmāk Sabiedrības Padome uzrauga Sabiedrības stratēģijas īstenošanu.
- Sabiedrības Valde īsteno stratēģiju un regulāri ziņo Padomei par stratēģijas izpildes gaitu.

PNP daļēji ievēro šo principu. Sabiedrība ievēro vienīgā akcionāra – slēgtā nekustamā īpašuma ieguldījumu fonda, kas paredzēts informētiem ieguldītājiem, – Lords LB Special Fund V (turpmāk – SFV), kuru pārvalda UAB "Lords LB Asset Management" (turpmāk – Lords LB jeb Pārvaldības sabiedrība), ieguldījumu politiku un stratēģiju, kas noteikta SFV Nolikumā. PNP Valde regulāri ziņo Uzraudzības padomei, kā arī vienīgajam akcionāram SFV un tā Pārvaldības sabiedrībai.

SABIEDRĪBAS KULTŪRA UN ĒTIKAS UZVEDĪBAS PRINCIPI

Sabiedrības iekšējās kultūras un ētikas uzvedības pamatprincipi, kā arī to pamatā esošās vērtības ir priekšnosacījumi Sabiedrības sekmīgai ilgtermiņa attīstībai.

2. princips

Sabiedrība izstrādā Iekšējās kultūras un ētikas uzvedības kodeksu, kas kalpo par uzvedības standartu Sabiedrības vadībai un darbiniekiem.

Kritēriji:

- Uzraudzības padome nosaka Sabiedrības pamatvērtības.
- Iekšējās kultūras un ētikas uzvedības kodeksu sagatavo Sabiedrības Valde un apstiprina Uzraudzības padome.
- Sabiedrības Valde nodrošina Iekšējās kultūras un ētikas uzvedības kodeksa ievērošanu Sabiedrības ikdienas darbībā un reaģē gadījumos, kad konstatēti kodeksa pārkāpumi.

PNP daļēji nodrošina šī principa ievērošanu. Sabiedrība darbojas kā investīciju objekts, kas pilnībā pieder SFV, un netieši ievēro Lords LB iekšējo politiku un procedūru vispārīgos

principus, tādus kā Uzvedības kodekss, Atbildīgas ieguldīšanas politika, Interesešu konflikta novēršanas politika un citus.

IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKĀ PĀRVALDĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS

Iekšējās kontroles sistēmas mērķis ir nodrošināt Sabiedrības efektīvu, ilgtspējīgu un veiksmīgu darbību, sniegtās informācijas patiesumu un atbilstību piemērojamajiem normatīvajiem aktiem un darbības principiem.

Riska pārvaldības mērķis ir identificēt, novērtēt, pārvaldīt un kontrolēt iespējamus notikumus vai situācijas, lai nodrošinātu Sabiedrības stratēģisko mērķu sasniegšanu.

Iekšējais audits palīdz Sabiedrībai sasniegt izvirzītos mērķus, ieviešot sistemātiskus procesus riska pārvaldības, iekšējās kontroles un pārvaldības procesu efektivitātes novērtēšanai un uzlabošanai.

3. princips

Sabiedrībai ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti uzrauga Uzraudzības padome.

Kritēriji:

- 3.1. Sabiedrībai ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, kuras izveidošana ir Sabiedrības Valdes atbildībā.
- 3.2. Iekšējais audits vismaz reizi gadā efektīvi novērtē iekšējās kontroles sistēmu, ievērojot iepriekš noteiktos kritērijus, un ziņo par novērtējuma rezultātiem Uzraudzības padomei.
- 3.3. Uzraudzības padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu.

PNP daļēji ievēro šo principu. Sabiedrība darbojas kā ieguldījumu objekts, kas pilnībā pieder SFV, un ievēro Lords LB iekšējās kontroles politiku un procedūru vispārīgos principus kā licencēta ieguldījumu pārvaldības sabiedrība. Lords LB ir iekšējā audita funkcija (ārpakalpojums), un attiecīgie periodiskie iekšējie auditi tiek veikti. To rezultāti tiek ziņoti LordsLB Valdei, un Valde pēc tam izvērtē sniegto novērtējumu.

4. princips

Sabiedrība identificē, novērtē un uzrauga ar tās darbību saistītos riskus.

Kritēriji:

- 4.1. Sabiedrības Riska pārvaldības politiku izstrādā Sabiedrības Valde un apstiprina Uzraudzības padome.
- 4.2. Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, Sabiedrības Valde īsteno riska pārvaldības pasākumus.
- 4.3. Vismaz reizi gadā Uzraudzības padome izskata vadības ziņojumus par riska pārvaldības pasākumiem un riska pārvaldības politikas īstenošanu.

PNP daļēji ievēro šo principu. Sabiedrība darbojas kā ieguldījumu objekts, kas pilnībā pieder SFV. Tāpēc Sabiedrība netieši ievēro Lords LB iekšējo politiku un procedūru

vispārīgos principus. Lords LB kā licencēta ieguldījumu pārvaldības sabiedrība ir izstrādājusi riska pārvaldības procedūru, kas paredzēta operacionālo un ieguldījumu risku pārvaldībai. Vismaz reizi gadā Pārvaldības sabiedrības Valde izskata Lords LB galvenā riska pārvaldnieka sagatavoto riska pārvaldības pārskatu.

5. princips

Sabiedrībā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi novērtē Sabiedrības darbību.

Kritēriji:

- 5.1. Sabiedrībai ir iekšējais auditors, kurš funkcionāli ir neatkarīgs no Valdes un ziņo Uzraudzības padomei.
- 5.2. Iekšējo auditoru ieceļ Uzraudzības padome.
- 5.3. Iekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina Uzraudzības padome.
- 5.4. Iekšējais auditors informē Sabiedrības Valdi un Uzraudzības padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajiem pasākumiem trūkumu novēršanai, ja tādi konstatēti.

PNP daļēji ievēro šo principu. Sabiedrība darbojas kā ieguldījumu objekts, kas pilnībā pieder SFV, un ievēro Lords LB iekšējās kontroles politiku un procedūru vispārīgos principus kā licencēta ieguldījumu pārvaldības sabiedrība. Lords LB ir iekšējā audita funkcija, un attiecīgie periodiskie iekšējie auditi tiek veikti. To rezultāti tiek ziņoti Uzraudzības padomei, un Uzraudzības padome pēc tam izvērtē sniegto novērtējumu.

ĀRĒJAIS REVIDENTS

Ārējais revidents sniedz Sabiedrības Valdei un Uzraudzības padomei, visiem akcionāriem un ieguldītājiem, kreditoriem un citām ieinteresētajām personām neatkarīgu atzinumu par Sabiedrības finansiālo stāvokli, finanšu pārskatu ticamību un atbilstību normatīvo aktu prasībām.

6. princips

Sabiedrībai ir neatkarīgs ārējais revidents.

Kritēriji:

- 6.1. Uzraudzības padome un Revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus.
- 6.2. Sabiedrībai ir neatkarīgs ārējais revidents ar attiecīgajām kvalifikācijām.
- 6.3. Viena ārējā revidenta pilnvaru termiņš nepārsniedz piecus gadus.

PNP ievēro šo principu. Uzraudzības padome nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus, pamatojoties uz kuriem Valde veic atlases procesu. Atlases procesa rezultāti tiek saskaņoti ar Uzraudzības padomi, pēc kā izraudzītais ārējais revidents tiek iesniegts apstiprināšanai Akcionāru sapulcē. Akcionāru sapulce ir apstiprinājusi neatkarīgu ārējo revidentu ar attiecīgajām kvalifikācijām – sabiedrību ar ierobežotu atbildību "PricewaterhouseCoopers

SIA", kas ir viena no vadošajām revīzijas firmām Latvijā un veic neatkarīga zvērināta revidenta funkcijas atbilstoši normatīvo aktu prasībām. Zvērināta revidenta pilnvaru termiņš nepārsniedz piecus gadus.

PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA

Kompetenta un pieredzējusi Uzraudzības padome ir priekšnosacījums Sabiedrības efektīvai darbībai un lēmumu pieņemšanai, veicinot Sabiedrības ilgtermiņa vērtības pieaugumu. Uzraudzības padome darbojas visu akcionāru un Sabiedrības interesēs.

7. princips

Sabiedrība nodrošina pārredzamu Uzraudzības padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību.

Kritēriji:

- 7.1. Sabiedrībā ir apstiprināta Padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība.
- 7.2. Sabiedrība savlaicīgi sniedz akcionāriem pietiekamu informāciju par Padomes locekļiem, kas tiek izvirzīti ievēlēšanai vai pārvēlēšanai.
- 7.3. Padomes locekļu skaits atbilst Sabiedrības darbības specifikai.
- 7.4. Padomes loceklis tiek ievēlēts uz termiņu, kas nepārsniedz 5 gadus.

PNP daļēji ievēro šo principu. Lai gan Sabiedrībā nav apstiprināta Uzraudzības padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība, Uzraudzības padomes locekļu kandidātu atlase balstās uz viņu profesionalitātes un kompetences kritērijiem. Uzraudzības padomes locekļus ieceļ un atsauc Sabiedrības Akcionāru sapulce. 2024. gada 9. augustā, Sabiedrības ārkārtas akcionāru sapulcē, uz 5 (pieciem) gadiem, pilnvaru termiņam sākoties 2024. gada 15. augustā, par Uzraudzības padomes locekļiem tika ievēlēti: Marius Žemaitis – priekšsēdētājs, Mindaugas Marcinkevičius – priekšsēdētāja vietnieks, Andrius Stonkus – loceklis. Uzraudzības padome darbojas trīs locekļu sastāvā, kas atbilst Sabiedrības vajadzībām.

8. princips

Uzraudzības padomes locekļiem ir attiecīgā pieredze un kompetence.

Kritēriji:

- 8.1. Padomei kopumā ir prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, tostarp par attiecīgo nozari, lai spētu pilnvērtīgi pildīt savus pienākumus.
- 8.2. Veidojot Padomes sastāvu, tiek ievēroti daudzveidības principi.
- 8.3. Padomē ir pārstāvētas abas dzimumu grupas.
- 8.4. Valde izstrādā ievadapmācības programmu un nodrošina ievadapmācību jaunajiem Padomes locekļiem.

PNP ievēro šo principu, izņemot abu dzimumu pārstāvniecību. Visi Uzraudzības padomes locekļi ir augstākā līmeņa profesionāļi. Sīkāka informācija par Uzraudzības padomes locekļiem ir pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē (Preses Nams | Lords LB Asset Management).

9. princips

Sabiedrības Uzraudzības padomē ir neatkarīgi Uzraudzības padomes locekļi.

Kritēriji:

- 9.1. Sabiedrība novērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo Uzraudzības padomes locekļu proporciju.
- 9.2. Vismaz puse Uzraudzības padomes locekļu ir neatkarīgi.
- 9.3. Neatkarīgo Uzraudzības padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par atbilstību neatkarības kritērijiem.
- 9.4. Pirms Uzraudzības padomes ievēlēšanas Sabiedrība veic Uzraudzības padomes locekļu neatkarības izvērtējumu atbilstoši pieejamajai informācijai.

PNP neievēro šo principu. Visi trīs Uzraudzības padomes locekļi nav neatkarīgi. Tomēr esošais Uzraudzības padomes sastāvs atbilst Sabiedrības īpašumstrukturai, darbības vajadzībām un attīstības posmam. Sabiedrība uzskata, ka Uzraudzības padome esošajā sastāvā spēj nodrošināt efektīvu Valdes uzraudzību un sniegt Sabiedrībai nepieciešamo stratēģisko vadību. Sabiedrība turpinās izvērtēt neatkarīgu locekļu iecelšanas nepieciešamību Uzraudzības padomē, ņemot vērā Sabiedrības attīstību, akcionāru struktūru, piemērojamo korporatīvās pārvaldības praksi un Sabiedrības un tās akcionāru intereses.

PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI

Skaidri definēti Uzraudzības padomes locekļu un Valdes locekļu atalgojuma principi veicina līdzekļu izlietošanas pārredzamību un efektīvu riska pārvaldību.

10. princips

Sabiedrībā ir ieviesta atalgojuma politika.

Kritēriji:

- 10.1. Sabiedrībā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādā Valde, pārskata Valde un apstiprina Akcionāru sapulce.
- 10.2. Reizi gadā Padome nosaka Valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz mainīgās atalgojuma daļas apmēru un kontrolē to izpildi.
- 10.3. Mainīgā atalgojuma daļa netiek noteikta un Padomes locekļiem netiek izmaksāta kompensācija atsaukšanas no amata vai atcelšanas no amata gadījumā.
- 10.4. Reizi gadā tiek sagatavots ziņojums par katram pašreizējam un bijušajam Valdes un Uzraudzības padomes loceklim piešķirto atalgojumu.

PNP neievēro šo principu. Sabiedrībā pašlaik nav apstiprinātas atalgojuma politikas, kas noteiktu tās vadītāju atalgojumu. Normatīvie akti to neparedz kā obligātu prasību, jo publiski tiek tirgoti tikai Sabiedrības obligācijas. Vienlaikus, ņemot vērā Sabiedrības lielumu, struktūru un ierobežoto darbinieku skaitu, Sabiedrība uzskata, ka formālas atalgojuma politikas pieņemšana pašlaik nesasniegtu tās paredzēto mērķi un nenodrošinātu papildu praktisku labumu. Saskaņā ar iepriekšējā gada pārskatu Grupā

(kurā PNP ir mātes sabiedrība) bija seši darbinieki. Šādos apstākļos atalgojuma jautājumus var efektīvi risināt esošajā korporatīvās pārvaldības un lēmumu pieņemšanas ietvarā. Sabiedrība pārskatīs atalgojuma politikas pieņemšanas nepieciešamību, ja mainīsies tās lielums, struktūra vai darbības apjoms.

UZRAUDZĪBAS PADOMES DARBA ORGANIZĀCIJA UN LĒMUMU PIENĒMŠANA

Noteikta un visaptveroša Uzraudzības padomes darba organizācija un savlaicīgas, augstas kvalitātes un atbilstošas informācijas pieejamība veicina Uzraudzības padomes uzdevumu efektīvu izpildi un pilnvērtīgu Uzraudzības padomes locekļu iesaistīšanos lēmumu pieņemšanā.

11. princips

Sabiedrībā ir noteikta un saprotama Padomes darba organizācija.

Kritēriji:

- 11.1. Uzraudzības padome organizē savu darbu saskaņā ar Uzraudzības padomes reglamentu un darba kalendāru.
- 11.2. Uzraudzības padome vismaz vienu reizi gadā rīko atsevišķu Uzraudzības padomes sēdi, lai apspriestu Sabiedrības stratēģiju un tās izpildi.
- 11.3. Sabiedrības budžetā ir paredzēts finansējums, kas nepieciešams Uzraudzības padomes darbības nodrošināšanai.
- 11.4. Uzraudzības padome reizi gadā veic pašnovērtējumu par Uzraudzības padomes darbu, un tā rezultāti tiek izskatīti Uzraudzības padomes sēdē.
- 11.5. Uzraudzības padome ir izvērtējusi komiteju izveidošanas nepieciešamību (ja komiteja ir izveidota, skatīt 12.1. principu).

PNP daļēji ievēro šo principu. PNP Uzraudzības padomes tiesības un pienākumi ir noteikti PNP statūtos, Komerclikumā, kā arī Akcionāru sapulces, Uzraudzības padomes lēmumos un citos dokumentos. PNP statūti ir pieejami PNP birojā, Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā un PNP tīmekļa vietnē (Preses Nams | Lords LB Asset Management). 2025. gadā Uzraudzības padome regulāri sazinājās ar Valdi, lai apspriestu ar PNP saimniecisko darbību, nekustamā īpašuma projekta attīstību (tostarp budžetu un naudas plūsmas prognozēm), komercdarbību un riska pārvaldību saistītos svarīgākos jautājumus. Jāatzīmē arī tas, ka Sabiedrība pašlaik ieceļ neatkarīgu Revīzijas komiteju, kuru ievēlēs Sabiedrības Akcionāru sapulcē. Ieceltā Revīzijas komiteja sagatavos pārskatu par korporatīvās pārvaldības principiem, gada pārskatu sagatavošanu, iekšējo kontroli, riska pārvaldību, kā arī citiem svarīgiem jautājumiem.

12. princips

Uzraudzības padome pieņem labi pamatotus un apdomātus lēmumus.

Kritēriji:

- 12.1. Valdes sagatavotā informācija lēmumu pieņemšanai ir pieejama Padomei savlaicīgi un pietiekamā apjomā.

12.2. Uzraudzības padome nosaka informācijas aprites kārtību, kā arī Padomes tiesības pieprasīt no Valdes tai lēmumu pieņemšanai nepieciešamo informāciju.

12.3. Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo ieteikumus Padomes lēmumu pieņemšanai.

12.4. Pieņemot lēmumus, Padome izvērtē riskus un to īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz Sabiedrības vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību.

PNP ievēro šo principu. Visa Uzraudzības padomes darbībai nepieciešamā informācija tiek sagatavota savlaicīgi. Informācija ietver gan pašreizējās situācijas pārskatu, gan aplēses par to, kā konkrētais jautājums varētu ietekmēt Sabiedrības nekustamā īpašuma projektu un darbību. Uzraudzības padomes locekļi izskata un analizē saņemto informāciju un, ja nepieciešams, pirms lēmumu pieņemšanas sniedz komentārus, ieteikumus un norādījumus. Uzraudzības padomes izskatītā informācija ietver gan pašreizējās situācijas pārskatu, gan novērtējumu par to, kā attiecīgais jautājums var ietekmēt Sabiedrības nekustamā īpašuma projektu, darbību, finansiālo stāvokli, riskus u.c.

12.1. princips

Komiteja sagatavo ieteikumus Uzraudzības padomes lēmumu pieņemšanai.

Kritēriji:

12.1.1. Padome nosaka Komitejas uzdevumus un darbības organizācijas kārtību.

12.1.2. Padome izveido komiteju, kuras sastāvā ir vismaz trīs Padomes locekļi ar attiecīgo pieredzi un zināšanām konkrētajā komitejas darbības jomā (atalgojuma, nominācijas, revīzijas vai citā jomā).

12.1.3. Komiteja analizē informāciju un sagatavo ieteikumus Padomes lēmumu pieņemšanai, kā arī informē Padomi par komitejas darbu.

PNP neievēro šo principu. Uzraudzības padome sastāv no trim locekļiem, un pēc komiteju izveidošanas nepieciešamības izvērtēšanas tika secināts, ka šis locekļu skaits ir optimāls. Tāpēc Uzraudzības padome neveido atsevišķas komitejas un patstāvīgi veic savas funkcijas.

INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA

Iespējamā interešu konflikta situāciju identificēšana un pārvaldīšana mazina Sabiedrības finansiālos un reputācijas riskus.

13. princips

Valdes un Padomes locekļi skaidri apzinās iespējamā interešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamajām darbībām interešu konflikta gadījumā.

Kritēriji:

13.1. Uzraudzības padome nosaka interešu konfliktu raksturojošās pazīmes un nosaka interešu konflikta novēršanas un pārvaldīšanas kārtību.

13.2. Uzraudzības padomes vai Valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros Sabiedrības intereses konfliktē ar Uzraudzības padomes locekļu, Valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm.

13.3. Personas, kurām ir pienākums novērst interešu konfliktu, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interešu konflikta situācijās.

PNP daļēji ievēro šo principu. Sabiedrība darbojas kā ieguldījumu objekts, kas pilnībā pieder SFV. Tāpēc Sabiedrība netieši ievēro Lords LB iekšējo politiku un procedūru vispārīgos principus. Lords LB kā licencēta ieguldījumu pārvaldības sabiedrība ir izstrādājusi Interešu konfliktu novēršanas politiku, kas nosaka interešu konfliktu identificēšanas, novēršanas un pārvaldīšanas procedūras. Uzraudzības padomes vai Valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros Sabiedrības intereses var konfliktēt ar Uzraudzības padomes locekļu, Valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm. Sabiedrības pārvaldes institūcijām ir pienākums izvairīties no interešu konfliktiem un paziņot par tiem Pārvaldības sabiedrībai. Lords LB kā licencēta ieguldījumu sabiedrība īsteno Interešu konfliktu novēršanas politiku un nodrošina regulāras apmācības. Uzraudzības padomes locekļu un Valdes locekļu apmācības notiek regulāri.

AKCIONĀRU SAPULCE

Efektīva akcionāru iesaistīšana lēmumu pieņemšanā palīdz sasniegt Sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķus, kā arī nodrošina Sabiedrības ilgtspējīgu darbību.

14. princips

Sabiedrība savlaicīgi sniedz akcionāriem informāciju par Akcionāru sapulces norisi, nodrošinot visu lēmumu pieņemšanai nepieciešamo informāciju.

Kritēriji:

14.1. Sabiedrība savlaicīgi informē akcionārus par darba kārtību, Akcionāru sapulces norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkurām ar to saistītām izmaiņām.

14.2. Vienlaikus ar sapulces paziņojumu Sabiedrība nodrošina akcionāriem iespēju iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Sabiedrība bez kavēšanās informē akcionārus par jebkuriem papildus iesniegtajiem lēmumu projektiem.

14.3. Sabiedrība nodrošina akcionāriem iespēju iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem pirms Akcionāru sapulces.

14.4. Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par apspriežamo jautājumu.

PNP ievēro šo principu. Tomēr jāatzīmē, ka Sabiedrībai ir viens akcionārs. Sabiedrības akcijas netiek piedāvātas publiski (t.i., publiski tiek tirgotas tikai Sabiedrības obligācijas).

15. princips

Sabiedrība nodrošina efektīvu akcionāru iesaistīšanos lēmumu pieņemšanā un pēc iespējas plašāku akcionāru līdzdalību Akcionāru sapulcēs.

Kritēriji:

- 15.1. Akcionāru sapulce tiek sasaukta un notiek akcionāriem ērtā vietā un laikā.
- 15.2. Sabiedrība nodrošina akcionāriem iespēju piedalīties Akcionāru sapulcē attālināti.
- 15.3. Sabiedrība nosaka atbilstošu Akcionāru sapulces ilgumu un dod akcionāriem iespēju paust viedokli Akcionāru sapulcē un saņemt lēmumu pieņemšanai nepieciešamo informāciju.
- 15.4. Sabiedrība sasauc jaunu Akcionāru sapulci, ja nav iespējams apspriest darba kārtībā iekļautos jautājumus.
- 15.5. Sabiedrība uzaicina Valdes un Padomes locekļus, Padomes locekļu kandidātus, revidentus un iekšējos auditorus, kā arī citas personas, piedalīties Akcionāru sapulcē atbilstoši sapulcē apspriežamajiem jautājumiem.
- 15.6. Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš paziņotajiem lēmumu projektiem.

PNP ievēro šo principu. Sabiedrībai ir viens akcionārs, kurš var izmantot balsošanas tiesības Akcionāru sapulcē klātienē vai neklātienē. Sabiedrība vēl nepiedāvā vienīgajam akcionāram iespēju piedalīties sapulcēs elektroniski.

16. princips

Sabiedrība izstrādā un apspriež ar akcionāriem Dividenžu politiku.

Kritēriji:

- 16.1. Sabiedrība ir izstrādājusi un publicējusi aktuālu Dividenžu politiku.
- 16.2. Dividenžu politika tiek apspriesta ar akcionāriem Akcionāru sapulcē.

PNP neievēro šo principu. Jāatzīmē tomēr, ka Sabiedrībai ir tikai viens akcionārs.

SABIEDRĪBAS DARBĪBAS PĀRREDZAMĪBA

Sabiedrības darbības pārredzamība ir efektīvu attiecību ar ieguldītājiem un veiksmīgas komunikācijas ar akcionāriem un citām ieinteresētajām personām pamats.

17. princips

Sabiedrība regulāri un savlaicīgi informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par Sabiedrības saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, vadību un citiem aktuāliem jautājumiem.

Kritēriji:

- 17.1. Sabiedrība savlaicīgi atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju.
- 17.2. Sabiedrība atklāj informāciju visiem akcionāriem vienlaicīgi un vienādā apjomā.
- 17.3. Sabiedrība savā tīmekļa vietnē atklāj informāciju par korporatīvo pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju atbilstoši 1. pielikumam.

17.4. Sabiedrība sniedz informāciju gan latviešu valodā, gan vismaz vienā citā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai Sabiedrības ārvalstu akcionāru un citu ieinteresēto personu.

PNP ievēro šo principu. Sabiedrībai ir viens akcionārs, un Sabiedrības akcijas netiek piedāvātas publiski (t.i., publiski tiek tirgotas tikai Sabiedrības obligācijas), tāpēc ne visa 1. pielikumā uzskaitītā informācija ir pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē. Sabiedrības dokumenti tiek publicēti latviešu un angļu valodā.

1. PIELIKUMS: INFORMĀCIJA, KAS PUBLICĒJAMA SABIEDRĪBAS TĪMEKĻA VIETNĒ

Sabiedrība:

- Informācija par sabiedrību – tās dibināšanas un darbības vēsture, reģistrācijas dati, adrese, nozares apraksts, galvenie komercdarbības veidi, sabiedrības vieta organizācijas shēma (ja piemērojams).
- Informācija par sabiedrības stratēģiskajiem mērķiem.
- Sabiedrības statūti.
- Informācija par sabiedrības korporatīvās pārvaldības struktūru (Akcionāru sapulces, Uzraudzības padomes, tās komiteju, Valdes, revidenta, iekšējā auditora, Revīzijas komitejas u.c. mijiedarbība).
- Sabiedrības Iekšējās kultūras un ētikas uzvedības kodekss.
- Sabiedrības svarīgākās politikas atbilstoši 2. pielikumam.

Akcionāri un patiesie labuma guvēji:

- Informācija par sabiedrības akcionāriem, kuriem pieder vismaz 5% no sabiedrības pamatkapitāla (norādot informācijas sagatavošanas datumu).
- Informācija par sabiedrības patiesajiem labuma guvējiem (norādot informācijas sagatavošanas datumu).
- Emitēto, apmaksāto vai balsošanas tiesīgo akciju, obligāciju vai citu finanšu instrumentu skaits.

Padome un Valde:

- Valdes un Padomes nolikums vai tam līdzvērtīgs dokuments.
- Informācija par katru sabiedrības Padomes un Valdes locekli: pilnvaru termiņš, amats un atbildības joma (ja noteikta), profesionālā darba pieredze un izglītība, aktuāla informācija par ieņemamajiem amatiem citās sabiedrībās, aktuāla informācija par sabiedrības akcijām, kas tiem pieder, statistika par dalību Padomes sēdēs.
- Informācija par neatkarīgajiem Padomes locekļiem: kuri Padomes locekļi ir uzskatāmi par neatkarīgiem, pēc kādiem kritērijiem tiek noteikta Padomes locekļa neatkarība, Padomes locekļu neatkarības ikgadējais novērtējums.
- Valdes un Padomes atalgojuma politika un atalgojuma pārskats.
- Informācija par Valdes un Padomes atlases (nominācijas) procesu.
- Informācija par Padomes komitejām un Revīzijas komiteju: komitejas nolikums, informācija par komiteju locekļiem.

Finanšu un nefinanšu pārskati un informācija:

- Sabiedrības finanšu pārskati un ziņojumi par vismaz pēdējiem 3 finanšu gadiem: gada pārskati (tostarp konsolidētie pārskati, ja tādi sagatavoti) un revidentu atzinumi (ja sagatavoti), starpperiodu un ceturkšņa pārskati.
- Sabiedrības nefinanšu pārskati (par sabiedrības ietekmi uz vidi, sociālajiem un personāla aspektiem, cilvēktiesību ievērošanu un pretkorupcijas pasākumiem, tostarp ilgtspējas pārskats) par vismaz pēdējiem 3 finanšu gadiem.
- Korporatīvās pārvaldības paziņojumi.
- Sabiedrības finanšu kalendārs vai citu nozīmīgu plānoto komunikācijas pasākumu kalendārs.

Informācija akcionāriem un ieguldītājiem:

- Informācija par plānotajām Akcionāru sapulcēm: paziņojumi par Akcionāru sapulču sasaukšanu, lēmumu projekti.
- Informācija par notikušajām Akcionāru sapulcēm.
- Informācija par Akcionāru sapulcēs pieņemtajiem lēmumiem.
- Sabiedrības Dividenžu politika un informācija par izmaksātajām dividendēm (par vismaz pēdējiem 10 sabiedrības darbības gadiem).
- Informācija par darījumiem ar saistītajām personām.
- Sabiedrības publicētie paziņojumi un svarīga informācija ieguldītājiem, tostarp prezentācijas ieguldītājiem, video ieraksti no ieguldītājiem paredzētajiem pasākumiem, prognozes, ja tādas ir sniegtas, u.c.
- Ieguldītāju attiecību speciālista kontaktinformācija (ja ir).