



**VENTSPILS NAFTA**



**AKCIJU SABIEDRĪBAS „VENTSPILS NAFTA”  
KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS  
PAR 2014.GADU**

## SATURA RĀDĪTĀJS

|  |          |
|--|----------|
| <b>I Ievads</b>  | <b>3</b> |
| <b>II LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI</b>                                      | <b>4</b> |
| AKCIONĀRU SAPULCE  | 4        |
| 1. Akcionāru tiesību nodrošināšana un piedalīšanās akcionāru sapulcēs                  | 4        |
| 2. Emitenta pārvaldes institūciju locekļu un to kandidātu līdzdalība akcionāru sapulcē | 8        |
| VALDE  | 9        |
| 3. Valdes pienākumi un atbildība   | 9        |
| 4. Valdes sastāvs un valdes locekļiem izvirzāmās prasības                              | 11       |
| 5. Interesu konfliktu identificēšana valdes locekļu darbībā                            | 12       |
| PADOME   | 12       |
| 6. Padomes pienākumi un atbildība  | 13       |
| 7. Padomes sastāvs un padomes locekļiem izvirzāmās prasības                            | 14       |
| 8. Interesu konfliktu identificēšana padomes locekļu darbībā                           | 16       |
| INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA   | 17       |
| 9. Emitenta darbības caurspīdīgums   | 17       |
| 10. Investoru attiecības   | 18       |
| IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA   | 21       |
| 11. Emitenta ārējās un iekšējās kontroles darbības principi                            | 21       |
| 12. Emitenta Revīzijas komiteja  | 22       |
| ATALGOJUMA POLITIKA  | 23       |
| 13. Atalgojuma noteikšanas vispārējie principi, veidi un kritēriji                     | 23       |
| 14. Paziņojums par atalgojuma politiku   | 26       |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums

### I Ievads

Šis akciju sabiedrības Ventspils nafta (turpmāk tekstā – Ventspils nafta) korporatīvās pārvaldības ziņojums (turpmāk tekstā – Ziņojums) ir sagatavots par 2014. gadu, pamatojoties uz Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.<sup>2</sup> prasībām, NASDAQ OMX Riga noteikumu “Par finanšu instrumentu iekļaušanu un tirdzniecību biržas regulētajos tirgos” 15.14. punktu un NASDAQ OMX Riga izdotajiem “Korporatīvās pārvaldības principiem un ieteikumiem to ieviešanai”, kas stājās spēkā 2010. gada 1. jūnijā un ir pieejami interneta mājas lapā [www.nasdaqomxbaltic.com](http://www.nasdaqomxbaltic.com) sadaļā „Biržas informācija” apakšnodaļā „Biržas noteikumi”. Ziņojumu sastādījusi Ventspils naftas Valde un izskatījusi Ventspils naftas Padome.

Ziņojums veidots, pamatojoties uz NASDAQ OMX Riga izdotajos “Korporatīvās pārvaldības principos un ieteikumos to ieviešanai” rekomendēto “ievēro vai paskaidro” principu.

2014. gadā Ventspils nafta ir ievērojusi lielāko daļu NASDAQ OMX Riga izdotajos “Korporatīvās pārvaldības principos un ieteikumos to ieviešanai” ietvertos korporatīvās pārvaldības principu. Principi, kurus Ventspils nafta nav ievērojusi 2014. gadā, ir ietverti šajā ziņojumā, paskaidrojot Ventspils naftas rīcības iemeslus to neievērošanai vai nepilnīgai ieviešanai.

Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.<sup>2</sup> panta otrās daļas 5. un 7.punktā un 56.<sup>1</sup> panta pirmās daļas 3.,4., 6., 8. un 9.punktā minētā informācijas sniegta Ventspils naftas konsolidētajā 2014. gada pārskatā, kas ir ievietots Ventspils naftas interneta mājas lapā [www.vnafta.lv](http://www.vnafta.lv).

Šis ziņojums iesniegts AS „NASDAQ OMX Riga” vienlaicīgi ar Ventspils naftas 2014. gada revidēto konsolidēto pārskatu, publicēts latviešu un angļu valodās Ventspils nafta interneta mājas lapā [www.vnafta.lv](http://www.vnafta.lv) sadaļā *Investoriem*.

Rīgā, 2015.gada 20.martā

Akciju sabiedrības „Ventspils nafta”

valdes priekšsēdētājs

Robert Kirkup

**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.**

| Princips  | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums   |
|---|-------------------|---|
| 1.1.Svarīgi ir nodrošināt, lai visiem vienas kategorijas akciju īpašniekiem ir arī vienādas tiesības, tai skaitā saņemt daļu no Emitenta peļņas dividendžu vai kādā citā veidā proporcionāli tiem piederošo akciju skaitam, ja tiem piederošās akcijas šādas tiesības paredz.   | ievērots          | <i>Kopš 2013.gada 1.maijā visas Ventspils naftas akcijas ir iekļautas NASDAQ OMX Riga regulētajā tirgū Oficiālajā sarakstā. 2014.gada 11.jūnijā kārtējā akcionāru sapulcē notika Ventspils naftas uzrādītāja akciju denominācija no latiem uz eiro. Pēc denominācijas Ventspils naftas pamatkapitāls ir EUR 146 271 326,60, kas sadalīts 104 479 519 uzrādītāja akcijās ar katras akcijas nominālvērtību EUR 1,40. Ventspils naftas uzrādītāja akciju denominācija tika veikta ar 2014.gada 1.jūliju.</i> |
| 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. | Nav ievērots      | <i>Ventspils naftas peļņas sadale notiek Komerclikumā noteiktajā kārtībā, reizi pa reizei pieņemot attiecīgu akcionāru sapulces lēmumu, tajā skaitā, lemjot par dividendžu izmaksu. Ņemot vērā, ka Ventspils naftas Valde un Padome nav saņēmusi priekšlikumus no tās akcionāriem par peļņas sadales politiku, Ventspils naftas pārvaldes institūcijas nav lēmušas par peļņas sadales politikas izstrādi.</i><br><br><i>Atsevišķa Ventspils naftas peļņas sadales politika šobrīd nav izstrādāta.</i>     |
| 1.3.Lai pietiekami efektīvi tiktu aizsargātas Emitenta akcionāru intereses, visus šajos leteikumos minētos jautājumus attiecībā uz akcionāru sapulču  | ievērots          | <i>2014. gadā tikai Ventspils naftas valde sasauca akcionāru sapulces, kurās ievēroja visos šajos leteikumos minētos jautājumus attiecībā uz akcionāru sapulču sasaukšanu</i>   |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |                 |  |
|---|-----------------|--|
| <p>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.</p>  |                 | <p><i>un akcionāru nodrošināšanu ar nepieciešamo informāciju.</i></p> <p><i>2014. gadā tika sasaukta tikai viena akcionāru sapulce.</i></p>  |
| <p>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.</p> | <p>ievērots</p> | <p><i>2014. gadā Ventspils nafta atklāja informāciju atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma un AS "NASDAQ OMX Riga" noteikumu prasībām. Ventspils nafta katru akcionāru sapulci izsludināja vismaz 30 dienas iepriekš, vispirms ievietojot informāciju latviešu un angļu valodā Oficiālajā obligātās informācijas centralizētajā glabāšanas sistēmā un AS "NASDAQ OMX Riga" interneta mājas lapā internetā un pēc tam publicējot paziņojumu par akcionāru sapulces sasaukšanu vismaz vienā laikrakstā, 2014. gadā paziņojums par kārtējās akcionāru sapulces, kas notika 2014. gada 11. jūnijā, sasaukšanu tika publicēts laikrakstā „Diena”, kā arī nosūtīt informāciju AS „Latvijas Centrālais depozitārijs”, kurš tālāk informāciju nosūtīja finanšu instrumentu kontu turētājiem.</i></p> <p><i>Ventspils nafta nodrošināja pilnvarojuma veidlapu elektroniskā formā, kā arī nodrošināja to, ka pilnvarojuma veidlapa Oficiālajā obligātās informācijas centralizētajā glabāšanas sistēmā, AS "NASDAQ OMX Riga" un Ventspils naftas mājas lapās internetā ir pieejama arī pēc tam, kad sniegts paziņojums par akcionāru sapulci.</i></p> <p><i>Akcionāru sapulces lēmumu projekti vismaz 14 dienas pirms akcionāru sapulces latviešu un angļu valodā tika publicēti Oficiālajā obligātās informācijas centralizētajā glabāšanas sistēmā, AS "NASDAQ OMX Riga" mājas lapā un Ventspils naftas mājas lapā internetā.</i></p> <p><i>Akcionāru sapulces norises vieta 2014. gadā bija konferenču telpas viesnīcā Rīgas centrā, un laiks neierobežoja akcionāru ierašanos uz sapulci, jo akcionāru sapulces norises vieta un laiks tika izvēlēti, ņemot vērā prognozējamo akcionāru skaitu, kas varētu apmeklēt akcionāru sapulci. Ventspils nafta 2014. gadā nemainīja</i></p> |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                 |   |
|--|-----------------|---|
|  |                 | <i>izsludinātās akcionāru sapulces norises vietu un laiku.</i>  |
| 1.5. Emitents informē akcionārus par akcionāru sapulces sasaukšanu, izsludinot to 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 arī Emitenta mājas lapā internetā, kur tā būtu jānodrošina vismaz vienā svešvalodā. Ieteicams, lai šī svešvaloda būtu angļu valoda, lai mājas lapu varētu lietot arī ārvalstu investori. Publiskojot informāciju par akcionāru sapulces sasaukšanu, norādāms arī sapulces sasaukšanas iniciators. | levērots        | <i>Skatīt paskaidrojumu pie 1.4. punkta. Papildus, publicējot informāciju par akcionāru sapulces sasaukšanu, tika norādīts arī sapulces sasaukšanas iniciators.</i>   |
| 1.6. Emitents nodrošina, lai akcionāriem pirms sapulces savlaicīgi būtu pieejama izsmeļoša 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.  | levērots        | <i>Skatīt paskaidrojumu pie 1.4. punkta. Papildus, publicējot informāciju par akcionāru sapulces sasaukšanu, Ventspils nafta norāda telefona numuru un adresi, kur akcionāri var vērsties, lai saņemtu atbildes uz jebkuriem jautājumiem par akcionāru sapulces norisi un darba kārtības jautājumiem, un nodrošina nepieciešamo papildu informācijas sniegšanu akcionāriem.</i> |
| 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.   | levērots        | <i>Skatīt paskaidrojumu pie 1.4. punkta.</i>  |
| 1.8. Emitents nedrīkst nekādā veidā ierobežot akcionāru tiesības izvirzīt ievēlēšanai padomē akcionāru   | Daļēji ievērots | <i>2014.gadā saistībā ar jaunas padomes vēlēšanām Ventspils nafta nepublicēja padomes locekļu kandidatūras. Saskaņā ar</i>  |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                        |   |
|--|------------------------|---|
| <p>pārstāvjus, un padomes locekļu un citu amatpersonu kandidatūras ir izvirzāmas savlaicīgi, lai akcionāriem vismaz 14 (četrpadsmit) dienas pirms akcionāru sapulces būtu pieejama informācija par minētajām personām vismaz tādā apjomā, kā tas noteikts šīs sadaļas 1.9. punktā.</p>   |                        | <p><i>Latvijas Republikas Komerclikumu padomes locekļu kandidātus ievēlēšanai padomē ir tiesīgs izvirzīt akcionārs vai akcionāru grupa ar tādu aprēķinu, lai, šā akcionāra vai akcionāru grupas pārstāvēto balsstiesīgo kapitālu dalot ar izvirzāmo kandidātu skaitu, katram no kandidātiem būtu ne mazāk par pieciem procentiem no akcionāru sapulcē pārstāvētā balsstiesīgā kapitāla. Līdz ar to padomes locekļu kandidātu izvirzīšana ir ekskluzīva akcionāru kompetence. Ventspils naftas valde aicina akcionārus savlaicīgi izvirzīt padomes locekļu kandidātu kandidatūras, lai akcionāriem vismaz 14 (četrpadsmit) dienas pirms sapulces būtu iespēja iepazīties ar informāciju par padomes locekļu kandidātiem.</i></p> |
| <p>1.9. Īpaša uzmanība jāpievērš tam, lai akcionāriem vismaz 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 minēto informāciju, ir atklājama arī šo personu īsa profesionālā biogrāfija.</p>  | <p>Daļēji ievērots</p> | <p><i>Skatīt paskaidrojumu pie 1.8. punkta. 2014.gadā nenotika Revīzijas komitejas vēlēšanas.</i></p>   |
| <p>1.10. Emitents nevar ierobežot akcionāru tiesības sapulces laikā konsultēties savā starpā, ja tas nepieciešams kāda lēmuma pieņemšanai vai jautājuma noskaidrošanai.</p>  | <p>Ievērots</p>        | <p><i>Ventspils nafta neierobežo akcionāru tiesības sapulces laikā konsultēties savā starpā, ja tas nepieciešams kāda lēmuma pieņemšanai vai jautājuma noskaidrošanai.</i></p>  |
| <p>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.</p> | <p>Ievērots</p>        | <p><i>Lai nodrošinātu raitu akcionāru reģistrāciju sapulcei un savlaicīgi risinātu iespējamās problēmsituācijas, Ventspils nafta, izsludinot akcionāru sapulci, nosaka, ka Ventspils naftas akcionāriem ir jāinformē Ventspils naftas valde par akcionāru pārstāvjiem un pilnvarniekiem, kuri piedalīsies akcionāru sapulcē, iesniedzot pilnvaru vai pilnvarojumu apliecinājošu dokumentu kopijas, vismaz 5 (piecas) dienas pirms akcionāru sapulces dienas.</i></p> <p><i>Tāpat, ar mērķi saudzēt dabu, par nepieciešamību pie reģistrācijas saņemt lēmuma projekta papīra formā atsevišķu eksemplāru Ventspils naftas akcionāriem ir jāinformē Ventspils nafta vismaz 5 (piecas) dienas pirms akcionāru sapulces.</i></p>     |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |          |  |
|--|----------|--|
|  |          | <p><i>2014. gadā Ventspils naftas akcionāru sapulcēs atbilstoši Komerclikumam ievēlēts sapulces vadītājs ierosināja noteikt akcionāru sapulces jautājumu apspriešanas un lēmumu pieņemšanas kārtību (reglamentu), kurš bija spēkā tikai tad, ja akcionāru sapulce to apstiprināja to ar balsu vairākumu.</i></p> |
| <p>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.</p> | ievērots | <p><i>Skatīt paskaidrojumu pie 1.11. punkta.</i></p>   |
| <p>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.</p>  | ievērots |  |

## 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.**

| Princips  | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums   |
|---|-------------------|---|
| <p>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</p> | Daļēji ievērots   | <p><i>Akcionāru sapulcēs 2014. gadā piedalījās valdes priekšsēdētājs, kā arī revidenta pārstāvji. Padomes locekļi un valdes locekļi akcionāru sapulcē nepiedalījās svarīgu iemeslu dēļ.</i></p> |



## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |                 |   |
|---|-----------------|---|
| jautājumus, akcionāri var iegūt sīkāku informāciju par apstākļiem, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata un Emitenta finansiālās situācijas novērtējumu.   |                 |   |
| 2.2. Sapulcē jāpiedalās Emitenta 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 personas neierašanās uz akcionāru sapulci. Šādā gadījumā visa būtiskā informācija par kandidātu ir jāatklāj pirms sapulces. | Daļēji ievērots | <i>2014. gadā akcionāru sapulcē piedalījās atsevišķi padomes locekļu kandidāti. Daļa padomes locekļu amata kandidāti nepiedalījās, jo tiem bija svarīgs iemesls. 2014.gadā nenotika Revīzijas komitejas vēlēšanas</i><br><br><i>Skatīt paskaidrojumu arī pie 1.8.punkta.</i>                    |
| 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.  | Daļēji ievērots | <i>Akcionāru sapulces laikā sapulces dalībniekiem bija iespēja iegūt informāciju par amatpersonām vai amatpersonu kandidātiem, kuri nav ieradušies uz sapulci un to neierašanās iemesliem. Akcionāru sapulces protokolā tiek fiksēts, kuras amatpersonas ir ieradušās uz akcionāru sapulci.</i> |

### **VALDE**

**Valde ir Emitenta izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Emitentu tā ikdienas darbībā, 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 pieaugumu.**

| <b>Princips</b>   | <b>Statuss 2014.gadā</b> | <b>Paskaidrojums</b>  |
|---|--------------------------|---|
| 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. | ievērots                 | <i>Saskaņā ar statūtiem Ventspils naftas valde sastāv no četriem valdes locekļiem. 2014. gadā valde darbojās trīs valdes locekļu sastāvā. Ventspils naftas valde pieņem lēmumus valdes sēdēs, vismaz trim valdes locekļiem balsojot "par". Ievērojot Komerclikumu Ventspils naftas valdes locekļi savus pienākumus pilda kā krietns un rūpīgs saimnieks, izvairoties no interešu konfliktiem. Ar padomes piekrišanu valde apstiprina ikgadējo budžetu, reizi ceturksnī valde sniedz rakstveida ziņojumu par savu darbību padomei, bet gada beigās —</i> |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |          |  |
|--|----------|--|
|  |          | <i>akcionāru sapulcei. Valde informē padomi par visiem nozīmīgiem Ventspils naftas darbības aspektiem.</i>   |
| 3.2. Valdes pilnvaras nosakāmas valdes nolikumā vai tam pielīdzināmā dokumentā, kas publicējams Emitenta mājas lapā internetā. Šim dokumentam jābūt pieejamam arī Emitenta birojā.   | levērots | <i>Ventspils naftas valdes pilnvaras nosaka Valdes reglaments, kurš izstrādāts, pamatojoties uz Ventspils naftas statūtiem un Komerclikuma normām. Ventspils naftas Valdes reglaments ir pieejams arī Ventspils naftas birojā, kā arī pieejams interneta mājas lapā.</i> |
| 3.3. Valde ir atbildīga arī par visu saistošo normatīvo aktu ievērošanu, par risku pārvaldīšanu, kā arī par Emitenta finansiālo darbību.   | levērots |  |
| 3.4. Valdei jāpilda noteikti uzdevumi, tajā skaitā:<br>1) korporatīvās stratēģijas, noteikto darbības plānu, risku kontroles procedūru, gada budžeta un biznesa plānu izpildes novērtēšana un virzīšana, nodrošinot kontroli pār plānu izpildi un plānoto rezultātu sasniegšanu;<br>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.)<br>3) savlaicīga un kvalitatīva atskaišu sniegšana, nodrošinot arī iekšējās revīzijas veikšanu, un informācijas atklāšanas kontrole. | levērots |  |
| 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.   | levērots |  |
| 3.6. Vēlams, lai valde iesniegtu apstiprināšanai Emitenta padomē lēmumus, kas nosaka Emitenta mērķus un stratēģiju šo mērķu sasniegšanai (līdzdalība citās sabiedrībās, īpašumu iegūšana vai atsavināšana, darbības paplašināšana, atverot pārstāvniecības vai filiāles, vai paplašinot darbības jomu u. tml.).  | levērots | <i>Atbilstoši Ventspils naftas statūtiem, valdes un padomes reglamentiem, svarīgiem lēmumiem valdei ir jāsaņem padomes piekrišana. Šī prasība 2014. gadā tika ievērota pilnībā.</i>  |

#### 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.

| Princips  | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums  |
|---|-------------------|--|
| 4.1. Veidojot valdi, jāievēro, lai katram no valdes locekļiem būtu atbilstoša izglītība un darba pieredze. Emitents izveido valdes loceklim izvirzāmo prasību apkopojumu, kurā būtu noteiktas katram valdes loceklim nepieciešamās prasmes, izglītība, iepriekšējā darba pieredze un citi atlases kritēriji.  | ievērots          | <i>Visi Ventspils naftas valdes locekļi ir ar atbilstošu izglītību un darba pieredzi katrs savā darbības jomā.</i> |
| 4.2. Emitenta mājas lapā internetā 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/daļu skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās.   | ievērots          |  |
| 4.3. Lai varētu sekmīgi pildīt savus pienākumus, valdes locekļiem jābūt pieejamai savlaicīgai un precīzai informācijai par Emitenta darbību. Valdei jāspēj sniegt objektīvu vērtējumu par Emitenta darbību. Valdes locekļiem jābūt pietiekamam laikam savu pienākumu veikšanai.   | ievērots          |  |
| 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 pārzinā nodoto Emitenta darbības jomu. | ievērots          | <i>Neviens valdes loceklis nav ievēlēts valdē vairāk kā četrus termiņus pēc kārtas.</i>                            |

## 5. Interēšu konfliktu identificēšana valdes locekļu darbībā

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

| Princips   | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums  |
|--|-------------------|--|
| 5.1. Katra valdes locekļa pienākums ir novērst jebkādu, pat tikai šķietamu, interešu konfliktu rašanos savā darbībā. Pieņemot lēmumus, valdes loceklis vadās no Emitenta interesēm un neizmanto Emitentam izvirzītos sadarbības piedāvājumus personīgā labuma gūšanai.   | ievērots          |  |
| 5.2. Par jebkura interešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību valdes loceklim nekavējoties jāpaziņo 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.<br><br>Par personām, kam ir ciešas attiecības ar valdes locekli, šo lēteikumu 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 lēteikumu 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. | ievērots          | <i>Par jebkura interešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību Ventspils naftas valdes loceklis nekavējoties paziņo pārējiem valdes locekļiem. Valdes loceklis paziņo par jebkuru darījumu vai līgumu, kuru Ventspils nafta 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.</i> |
| 5.3. Valdes loceklim nav vēlams piedalīties tādu lēmumu pieņemšanā, kuri varētu radīt interešu konfliktu.  | ievērots          | <i>Valdes loceklis nepiedalās tādu lēmumu pieņemšanā, kuri varētu radīt interešu konfliktu.</i>  |

### **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. Padomes pienākumi un atbildība

Emitenta 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.

| Princips  | Statuss 2013.gadā | Paskaidrojums  |
|---|-------------------|--|
| 6.1. Padomes funkcijas nosakāmas padomes nolikumā vai tam pielīdzināmā dokumentā, kas regulē padomes darbību, un tas ievietojams Emitenta mājas lapā internetā. Šim dokumentam jābūt pieejamam arī Emitenta birojā.   | ievērots          | <i>Ventspils naftas padomes funkcijas nosaka Padomes reglaments, kurš izstrādāts, pamatojoties uz Ventspils naftas statūtiem un Komerclikuma normām. Ventspils naftas Padomes reglaments pieejams birojā, kā arī publicēts interneta mājas lapā.</i>   |
| 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 padomes sēžu protokolos. | ievērots          | <i>2014. gadā padome pietiekami veica valdes pārraudzību, ietverot Ventspils naftas mērķu sasniegšanu, korporatīvo stratēģiju un risku pārvaldi, finanšu atskaišu procesu, Ventspils naftas darbības veikšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām, kā arī citus jautājumus, kuru izskatīšana ietilpst padomes kompetencē. Padomes sēžu gaitu un pieņemtos lēmumus atspoguļo padomes sēžu protokoli.</i> |
| 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 jāsažinās ar Emitenta valdi, tai skaitā ar valdes priekšsēdētāju, un jāapspriež visi svarīgākie ar Emitenta darbības un attīstības stratēģiju, biznesa aktivitātēm un risku vadību saistītie jautājumi.         | ievērots          | <i>2014. gadā Ventspils naftas padomes rīcībā bija visa tās pienākumu veikšanai nepieciešamā informācija. Starp Ventspils naftas valdes priekšsēdētāju un padomes priekšsēdētāju ir regulāra informācijas apmaiņa.</i>   |
| 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.   | ievērots          | <i>Parasti padomes loceklis savlaicīgi informē padomes priekšsēdētāju, ja viņš nevar piedalīties padomes sēdē.</i><br><i>2014. gadā padome darbojās divos dažādos padomes sastāvos. Kopā 2014. gadā tika noturētas 11 padomes sēdes, 8 sēdēs tika noturētas padomes sastāvā, kuras pilnvaru termiņš beidzās 2014.gada</i>  |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>11.jūnijā, savukārt, 3 padomes sēdes, sastāvā, kas tika ievēlēts 2014.gada 11.jūnijā .</p> <p>Padomes locekļi Vladimir Egger, Rubil Yilmaz, Simon Boddy, Rudolf Meroni, David Guy Anstis, Nauris Berķis, Jānis Berķis un Ivars Bērziņš darbojās abos padomes sastāvos.</p> <p>2014. gadā padomes sastāvā, kura pilnvaru termiņš sākās 2013. gada 17.oktobrī un beidzās 2014.gada 11.jūnijā papildus darbojās Mikhaield Dvorak, Javed Ahmed un Christophe T.Matsacos. Kā jau minēts šīs padomes sastāvā 2014.gadā notika astoņas padomes sēdes.</p> <p>2014. gadā padomes sastāvā, kura pilnvaru termiņš sākās 2014.gada 11.jūnijā papildus darbojās Andrea Clare Schlaepfer, Varvara Maximova un Yulia Vereshchagina. Kā jau minēts šīs padomes sastāvā, 2014.gadā notika trīs padomes sēdes.</p> <p>2014. gadā padomes locekļi Vladimir Egger un Ivars Bērziņš, Javed Ahmed, Christophe T. Matsacos, Varvara Maximova un Yulia Vereshchagina ir piedalījušies visās padomes sēdēs, kurās minētajiem padomes locekļiem bija pienākums piedalīties. Padomes loceklis Rubil Yimaz ir piedalījies desmit padomes sēdēs, un nav piedalījies vienā sēdē. Padomes locekle Andrea Clare Schlaepfer ir piedalījies divās padomes sēdēs no trīs padomes sēdēm. Savukārt, padomes loceklis Nauris Berķis 2014.gadā ir piedalījies vienā padomes sēdē no vienpadsmit padomes sēdēm. Nevienā padomes sēdē 2014.gada laikā nav piedalījušies Mkhaild Dvorak, Rudolf Meroni, David Guy Anstis un Jānis Berķis.</p> |
|--|--|---|

### 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.

| Princips  | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums   |
|---|-------------------|---|
| 7.1. Emitentam ir jāpieprasa katram padomes loceklim, kā arī katram padomes | ievērots          | Ventspils nafta pieprasa minēto informāciju no padomes locekļiem un ir to publicējusi |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                     |  |
|--|---------------------|--|
| <p>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/daļu skaits, informācija par ieņemamajiem amatiem citās kapitālsabiedrībās. Minētā informācija ievietojama Emitenta mājas lapā internetā, papildus minētajam norādot arī termiņu, uz kādu ievēlēts padomes loceklis, tā ieņemamo amatu, tai skaitā arī papildu amatus un pienākumus, ja tādi pastāv.</p> |                     | <p><i>savā mājas lapā internetā.</i></p>   |
| <p>7.2. Nosakot padomes locekļiem un to kandidātiem izvirzāmās prasības par pieļaujamo papildu amatu skaitu, jāpievērš uzmanība tam, lai padomes locekļiem jābūt pietiekami daudz laika savu pienākumu veikšanai, lai tie varētu sekmīgi pildīt savus pienākumus un pilnvērtīgi darboties Emitenta interesēs.</p>  | <p>ievērots</p>     | <p><i>Ventspils nafta pievērš uzmanību tam, lai padomes locekļiem būtu pietiekami daudz laika savu pienākumu veikšanai, lai tie varētu sekmīgi pildīt savus pienākumus un pilnvērtīgi darboties Ventspils naftas interesēs.</i></p>  |
| <p>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.</p>  | <p>ievērots</p>     | <p><i>Ventspils nafta ņem vērā un izvērtē padomes locekļu kvalifikāciju.</i></p>   |
| <p>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.</p>   | <p>ievērots</p>     | <p><i>Ventspils nafta aicina padomes locekļiem savā darbībā būt maksimāli neatkarīgiem no jebkuriem ārējiem apstākļiem un ievērot vispārpieņemtos ētikas principus, pieņemot jebkurus ar Ventspils naftas darbību saistītus lēmumus.</i></p>   |
| <p>7.5. Nav iespējams izveidot sarakstu, kurā būtu norādīti visi apstākļi, kas varētu apdraudēt padomes locekļu neatkarību vai ko varētu izmantot, vērtējot konkrētas personas atbildību neatkarīga padomes locekļa statusam. Tāpēc Emitentam, vērtējot padomes locekļu neatkarību, jāvadās no Pielikumā minētajiem padomes locekļu neatkarības kritērijiem.</p>   | <p>Nav ievērots</p> | <p><i>Ventspils naftas padomes locekļi ir izvirzīti ievēlēšanai padomes sastāvā un darbojas atbilstoši Komerclikuma noteikumiem, saskaņā ar kuru padomes locekļi ir neatkarīgi un neietekmējami lēmumu pieņemšanas procesā. Tomēr, ievērojot, ka padomes locekļi pārstāv akcionāru intereses, kā arī tos ievēlēšanai padomē ir izvirzījuši konkrēti akcionāri, NASDAQ OMX Rīga izdoto "Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumiem to ieviešanai" Pielikumā minēto padomes locekļu neatkarības kritēriju griezumā tie nav</i></p> |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |              |  |
|---|--------------|--|
|   |              | <i>uzskatāmi par pilnībā neatkarīgiem.</i> |
| 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.                      | Nav ievērots | <i>Skatīt komentāru pie 7.5. punkta.</i>   |
| 7.7. Par neatkarīgu ir uzskatāma 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, tad tam jāsniedz sīkāks sava viedokļa skaidrojums par pieļautajām atkāpēm. | Nav ievērots | <i>Skatīt komentāru pie 7.5. punkta.</i>   |
| 7.8. Personas atbilstība Pielikumā dotajiem neatkarības kritērijiem jāizvērtē jau tad, kad attiecīgais padomes locekļa kandidāts tiek izvirzīts ievēlēšanai padomē. Emitents katru gadu Ziņojumā atklāj informāciju, kuri no padomes locekļiem uzskatāmi par neatkarīgiem.  | Nav ievērots | <i>Skatīt komentāru pie 7.5. punkta.</i>   |

### 8. Interesešu konfliktu identificēšana padomes locekļu darbībā

**Ikvienam padomes loceklim savā darbībā ir jāizvairās no jebkādiem interesešu 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.**

| <b>Princips</b>  | <b>Statuss 2014.gadā</b> | <b>Paskaidrojums</b>   |
|--|--------------------------|--|
| 8.1. Katra padomes locekļa pienākums ir novērst jebkādu, pat tikai šķietamu, interesešu konfliktu rašanos savā darbībā. Pieņemot lēmumus, padomes loceklis vadās no Emitenta interesēm un neizmanto Emitentam izvirzītos sadarbības piedāvājumus personīgā labuma gūšanai. | ievērots                 |  |
| 8.2. Par jebkura interesešu 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                    | ievērots                 | <i>Par jebkura interesešu konflikta rašanos vai tikai tā iespējamību Ventspils naftas padomes loceklis nekavējoties paziņo pārējiem padomes locekļiem.</i> |



## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |                 |  |
|---|-----------------|--|
| <p>locekli ir ciešas attiecības, vai kas ir ar padomes locekli saistīta persona, kā arī informē par jebkādu interešu konfliktu rašanos noslēgto līgumu darbības laikā.</p> <p>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 locekļa amatu, veic revidenta pienākumus vai ieņem citu vadošu amatu, kurā atrodies, tam ir iespējams noteikt vai ietekmēt attiecīgās juridiskās personas darbības stratēģiju.</p> |                 |  |
| <p>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.</p>  | <p>levērots</p> | <p><i>Ventspils naftas padomes loceklis, kurš atrodas iespējamā interešu konflikta situācijā, nepiedalās tādu lēmumu pieņemšanā, kuri var būt saistīti ar šī interešu konflikta rašanos.</i></p> |

### **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 tā 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.**

| Princips   | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums   |
|--|-------------------|---|
| <p>9.1. Korporatīvās pārvaldības struktūra jāveido tā, lai nodrošinātu savlaicīgu un izsmeļošu informāciju par visiem būtiskajiem jautājumiem, kas skar Emitentu, ieskaitot tā finansiālo situāciju, darbības rezultātus un īpašnieku struktūru.</p> | <p>levērots</p>   | <p><i>Ventspils naftas korporatīvās pārvaldības struktūra ir izveidota tā, lai nodrošinātu savlaicīgu un izsmeļošu informāciju par visiem būtiskajiem jautājumiem, kas skar Ventspils naftu, ieskaitot tā finansiālo situāciju, darbības rezultātus un īpašnieku struktūru.</i></p> |
| <p>9.2. Atklājamajai informācijai jābūt</p>  | <p>levērots</p>   | <p><i>Informācija, kuru Ventspils nafta atklāj ir</i></p>   |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |          |   |
|--|----------|---|
| pārbaudītai, precīzai, nepārprotamai un sagatavotai saskaņā ar augstas kvalitātes standartiem.   |          | <i>pārbaudīta, precīza, nepārprotama un sagatavota saskaņā ar augstas kvalitātes standartiem.</i>   |
| 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. | levērots | <i>Ventspils nafta ir iecēlusi personu, kura Ventspils nafta 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.</i> |
| 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.  | levērots | <i>2014. gadā Ventspils nafta nodrošināja savlaicīgu un noteiktajām prasībām atbilstošu Ventspils naftas finanšu pārskatu un gada pārskatu sagatavošanu un atklāšanu. Pārskatu sagatavošanas kārtība ir noteikta Ventspils naftas iekšējās procedūrās.</i>  |

### 10. Investoru attiecības

levērojot to, ka Emitenta finanšu instrumenti 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.

| <b>Princips</b>   | <b>Statuss 2014.gadā</b> | <b>Paskaidrojums</b>   |
|---|--------------------------|--|
| 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 prātā, 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. | levērots                 | <i>Ventspils nafta sniedz precīzu un patiesu ar Ventspils naftu darbību saistītu informāciju finanšu tirgus dalībniekiem, kā arī nodrošina atgriezenisko saiti, t.i., atsauksmju saņemšanu no esošajiem un potenciālajiem ieguldītājiem un citām personām.</i>   |
| 10.2. Emitents nodrošina visiem investoriem vienlīdzīgu un ērtu pieeju ar Emitentu saistītai svarīgai 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  | levērots                 | <i>Ventspils nafta nodrošina visiem investoriem vienlīdzīgu un ērtu pieeju ar Ventspils naftas saistītai svarīgai informācijai, tai skaitā informācijai par Sabiedrības finansiālo stāvokli, īpašuma struktūru un pārvaldi. Ventspils nafta sniedz informāciju skaidrā un viegli saprotamā veidā, atklājot gan ar Ventspils naftas saistīto pozitīvo, gan negatīvo</i> |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                 |  |
|--|-----------------|--|
| <p>vispusīgu informāciju par Emitentu, kas ļautu ieguldītājiem izvērtēt visu informāciju pirms lēmuma pieņemšanas.</p>   |                 | <p><i>informāciju, tādējādi nodrošinot ieguldītājus ar pilnīgu un vispusīgu informāciju par Ventspils naftu, kas ļautu ieguldītājiem izvērtēt visu informāciju pirms lēmuma pieņemšanas.</i></p> |
| <p>10.3 IA informācijas aprītei ir 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.</p>  | <p>ievērots</p> | <p><i>IA informācijas aprītei Ventspils nafta izmanto gan tehnoloģiju sniegtās iespējas, gan attiecības ar masu medijiem, gan saiknes ar finanšu tirgus dalībniekiem.</i></p>                    |
| <p>10.4. Pamatprincipi, kuri Emitentam būtu jāievēro, veidojot mājas lapas IA sadaļu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>3) 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.;</li> <li>4) mājas lapā ievietotā informācija ir regulāri jāatjauno, un jānodrošina ar Emitentu un tā darbību saistīto jaunumu savlaicīga ievietošana. Nav pieļaujams, ka mājas lapā ir atrodama novecojusi informācija, kas var maldināt tās lietotājus;</li> <li>5) pēc mājas lapas izveides pašiem tās veidotājiem vēlams izvērtēt IA sadaļu no</li> </ol> | <p>ievērots</p> | <p><i>Ventspils nafta mājas lapas IA sadaļa ir izveidota, ņemot vērā šos ieteikumus.</i></p>   |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |                 |  |
|---|-----------------|--|
| <p>lietotāja viedokļa – vai interesējošā informācija ir viegli atrodama, vai ievietotā informācija sniedz atbildes uz svarīgākajiem jautājumiem u. tml.</p>   |                 |  |
| <p>10.5. Emitentam jānodrošina, lai tā mājas lapas IA sadaļā būtu atrodama vismaz šāda informācija:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) vispārēja informācija par Emitentu - tā izveidošanas un darbības vēsture, reģistrācijas dati, nozares raksturojums, galvenie darbības veidi;</li> <li>2) Emitenta Ziņojums (“<i>ievēro vai paskaidro</i>”) par korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu;</li> <li>3) emitēto un apmaksāto finanšu instrumentu skaits, norādot, cik no tiem iekļauti regulētā tirgū;</li> <li>4) informācija saistībā ar akcionāru sapulču organizēšanu, izskatāmajiem lēmumu projektiem, pieņemtajiem lēmumiem – vismaz par pēdējo pārskata gadu;</li> <li>5) Emitenta statūti;</li> <li>6) Emitenta valdes, padomes nolikums vai cits tam pielīdzināms dokuments, kas regulē to darbību, kā arī Emitenta atalgojuma politika (vai norāde, kur ar to ir iespējams iepazīties) un akcionāru sapulces norises reglaments, ja tāds ir ticis pieņemts;</li> <li>7) Informācija par Emitenta Revīzijas komitejas darba rezultātiem;</li> <li>8) 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 uzņēmējdarbībās, kā arī valdes un padomes locekļu pilnvaru termiņi;</li> <li>9) Emitenta akcionāri, kuriem pieder vismaz 5% Emitenta akciju, un informācija par akcionāru maiņu;</li> <li>10) Emitenta finanšu pārskati un gada pārskats, kas sagatavoti saskaņā ar tiesību aktos un Biržas noteikumos noteikto kārtību;</li> <li>11) Jebkura cita informācija, kas Emitentam jāatklāj, piemēram, informācija par būtiskiem notikumiem, Emitenta sagatavotie paziņojumi presei, arhivēta</li> </ol> | <p>ievērots</p> | <p><i>Ventspils nafta mājas lapas IA sadaļa ietver ieteikto informāciju.</i></p> |

|   |  |  |
|---|--|--|
| informācija par Emitenta finanšu un gada pārskatiem par iepriekšējiem periodiem u. tml. |  |  |
|---|--|--|

### **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, 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.

| <b>Princips</b>  | <b>Statuss 2014.gadā</b> | <b>Paskaidrojums</b>  |
|--|--------------------------|---|
| 11.1. Lai nodrošinātu veiksmīgu darbību, Emitentam pastāvīgi jākontrolē sava darbība – tai skaitā ir jādefinē iekšējās kontroles kārtība.  | levērots                 | <i>Ventspils nafta ir definējusi iekšējās kontroles kārtību.</i>  |
| 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.   | levērots                 | <i>Ventspils nafta ir raksturojusi būtiskākos ar Ventspils naftas darbību saistītos potenciālos un esošos riskus.</i>                                       |
| 11.3. Revidentam jānodrošina pieeja tā pienākumu veikšanai nepieciešamajai informācijai un iespēja apmeklēt padomes un valdes sēdes, kurās tiek skatīti finanšu rezultāti vai citi jautājumi.  | levērots                 | <i>Revidentam ir pieeja visai tā pienākumu veikšanai nepieciešamā informācija.</i>  |
| 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 risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai. | levērots                 | <i>Katru gadu pēc revīzijas pabeigšanas, revidents sniedz novērtējumu un priekšlikumus Ventspils naftas risku vadības un kontroles procesu uzlabošanai.</i> |
| 11.5. Vismaz reizi gadā ir ieteicams veikt neatkarīgu iekšējo pārbaudi, kas novērtētu Emitenta darbību, tai skaitā tās atbilstību Emitenta apstiprinātajām procedūrām.   | levērots                 | <i>Ventspils nafta iekšējā audita dienests pastāvīgi veic neatkarīgas iekšējās pārbaudes, lai novērtētu Ventspils naftas darbību.</i>                       |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |          |   |
|--|----------|---|
|  |          |   |
| 11.6 Apstiprinot revidentu, būtu vēlams, lai viena revidenta pilnvaru laiks nesakristu ar valdes pilnvaru laiku. | ievērots | <i>Ventspils naftas akcionāru sapulce, katru gadu ievēl revidentu nākamajam pārskata gadam.</i> |

### 12. Emitenta Revīzijas komiteja

**Revīzijas komiteja tiek izveidota ar Emitenta akcionāru sapulces lēmumu, atbilstoši tiesību aktu prasībām nosakot tās darbības principus un atbildības apjomu.**

| <b>Princips</b>  | <b>Statuss 2014.gadā</b> | <b>Paskaidrojums</b>   |
|--|--------------------------|--|
| 12.1 Revīzijas komitejas funkcijas un atbildība būtu nosakāmas komitejas nolikumā vai tam pielīdzinātā dokumentā.  | ievērots                 | <i>Ventspils naftas revīzijas komitejas funkcijas un atbildība ir noteiktas Revīzijas komitejas reglamentā.</i>  |
| 12.2 Lai nodrošinātu efektīvu Revīzijas komitejas darbību vēlams, lai tās sastāvā būtu vismaz trīs locekļi, kuriem ir pietiekamas zināšanas grāmatvedības kārtā un finanšu pārskatu sagatavošanā, jo viena no Revīzijas komitejas galvenajām darbības jomām ir jautājumi, kuri saistīti ar Emitenta finanšu atskaitēm un kontroli.   | ievērots                 | <i>Ventspils naftas revīzijas komitejas sastāvā ir trīs locekļi. 2014.gadā Revīzijas komitejā darbojās sekojošā sastāvā: Lahsen Idiken, Nafiset Negouch, Jozef Hubertus Johannes Baardemans. Revīzijas komitejas pašreizējā sastāvā ir ievēlēta 2012.gada 6.novembrī, un tās pilnvaru termiņš beidzas 2015.gada 5.novembrī. Visiem ievēlētajiem revīzijas komitejas locekļiem ir pietiekamas zināšanas grāmatvedības kārtā un finanšu pārskatu sagatavošanā.</i> |
| 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 informācija. | ievērots                 | <i>Revīzijas komitejas locekļiem ir pieejama informācija par Ventspils naftas lietotajām grāmatvedības uzskaites metodēm. 2014.gadā Revīzijas komisija rīkoja vairākas kopīgas sapulces ar valdi, lai pārrunātu Ventspils naftas aktualitātes un iegūtu būtisko informāciju.</i>   |
| 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.   | ievērots                 | <i>Revīzijas komisijai ir neierobežota pieeja Ventspils naftas informācijai. Revīzijas komisija pārrauga un izmanto Ventspils naftas iekšējā audita dienesta resursus, lai veiktu neatkarīgus auditus.</i>   |

## Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                 |   |
|--|-----------------|---|
| <p>12.5 Revīzijas komiteja pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitās akcionāru sapulcei.</p> | <p>levērots</p> | <p>2014. gadā Revīzijas komisija pieņēma lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitījās akcionāru sapulcei. 2014.gadā Revīzijas komiteja pieņēma lēmumus un pildīja sekojošas funkcijas:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) uzraudzīja Ventspils naftas un tās meitas sabiedrību gada pārskata un konsolidētā pārskata sagatavošanu;</li> <li>2) analizēja un uzraudzīja Ventspils naftas un tās meitas sabiedrību iekšējās kontroles un riska pārvaldības sistēmas;</li> <li>3) uzraudzīja Ventspils naftas un tās meitas sabiedrību 2014. gada pārskata un 2014. gada konsolidētā pārskata ārējās pārbaudes norisi, kā arī ārējās pārbaudes laikā konstatēto trūkumu novēršanu;</li> <li>4) pārbaudīja un uzraudzīja ārējā revidenta – audita sabiedrības SIA „PricewaterhouseCoopers” (komercsabiedrības licences Nr.5) – neatkarību atbilstoši likumā „Par zvērinātiem auditoriem” noteiktajam.</li> </ol> |
|--|-----------------|---|

### ATALGOJUMA POLITIKA

#### 13. Atalgojuma noteikšanas vispārējie principi, veidi un 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 vispārējos principus, veidus un kritērijus.

| Princips  | Statuss 2014.gadā | Paskaidrojums   |
|---|-------------------|---|
| <p>13.1 Emitents izstrādā atalgojuma politiku, kurā norāda vispārējos atalgojuma noteikšanas principus, iespējamās atalgojuma shēmas un citus ar to saistītus būtiskus jautājumus. Izstrādājot atalgojuma politiku, būtu jānodrošina, ka valdes un padomes locekļiem noteiktā atlīdzība ir samērīga ar pārējo Emitenta amatpersonu un darbinieku atlīdzību.</p> | <p>levērots</p>   | <p><i>levērot, ka Ventspils nafta ir holdinga kompānija, kurai no tās pamatdarbības – ieguldījumu pārvaldes nav būtisku ieņēmumu, šobrīd padomes atlīdzība ir noteikta nulle latu. Padomes motivācijas politika var tikt nākotnē pārskatīta.</i></p> <p><i>Tikai Ventspils nafta valdes priekšsēdētājs saņem fiksētu atlīdzību, kas ir samērīga ar pārējo Ventspils naftas darbinieku atlīdzību. Ventspils nafta valdes priekšsēdētāja atlīdzība (valdes atalgojuma fonds) ir norādīts Ventspils nafta atsevišķajā pārskatā par 2014. gadu, piezīmē “Personāla izmaksas”. Pārējie</i></p> |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |          |   |
|---|----------|---|
|   |          | <p><i>valdes locekļi nesāņem atlīdzību Ventspils naftā. Valdes motivācijas politika var tikt nākotnē pārskatīta.</i></p> <p><i>Augstākminēto atalgojuma politiku ir izstrādājusi un apspriedusi valde kopīgi ar padomi, un to atbalstījusi akcionāru sapulce.</i></p> |
| <p>13.2 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. 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.</p>   | levērots | <p><i>Skatīt komentāru pie 13.1. punkta.</i></p>  |
| <p>13.3 Ja atalgojuma politikā nosakot atalgojuma struktūru, tiek paredzēta arī atalgojuma mainīgā daļa, kurā kā atlīdzība paredzētas Emitenta akcijas vai akciju opcijas vai jebkādi 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.</p> | n/p      | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p>  |
| <p>13.4 Nosakot atalgojuma mainīgo daļu, būtu nosakāms šīs mainīgās daļas maksimālais pieļaujамais apmērs, turklāt ievērojot nosacījumu par šīs mainīgās daļas samērojamību ar atlīdzības nemainīgo daļu, lai nepieciešamības gadījumā būtu iespējams ieturēt iepriekš izmaksāto atalgojuma mainīgo daļu.</p>   | n/p      | <p><i>Skatīt komentāru pie 13.1. punkta.</i></p>  |
| <p>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.</p>   | n/p      | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p>  |



Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |                 |  |
|--|-----------------|--|
| <p>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 izmantotie dati izrādījušies acīmredzami nepareizi. Šajā punktā minētais nosacījums būtu iekļaujams arī darba līgumos, ko Emitents slēdz ar attiecīgajām amatpersonām.</p>   | <p>n/p</p>      | <p><i>Šobrīd Ventspils naftas atlīdzības politika neparedz mainīgo daļu.</i></p> |
| <p>13.7 Atalgojuma shēmas, kurās kā atlīdzība paredzētas Emitenta akcijas, teorētiski var radīt zaudējumus Emitenta esošajiem 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.</p>   | <p>n/p</p>      | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p> |
| <p>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.</p>  | <p>n/p</p>      | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p> |
| <p>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.</p>   | <p>n/p</p>      | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p> |
| <p>13.10 Nosakot principus pēc kādiem atalgojums piešķirams padomes un valdes locekļiem ir jāparedz arī vispārējie principi pēc kādiem tiks veikta jebkādu kompensāciju vai cita veida atlīdzības izmaksa, ja tādu vispār plānots piemērot, gadījumos, kad tiek lauzti ar minētajām amatpersonām noslēgtie līgumi (darba attiecību izbeigšanas maksājumi). Ja darba attiecības tiek izbeigtas neatbilstošu darba rezultātu dēļ, nebūtu pieļaujama jebkādu darba attiecību izbeigšanas maksājumu izmaksa.</p> | <p>levērots</p> |  |
| <p>13.11 Ieteicams, ka darba attiecību izbeigšanas maksājumiem tiek noteikts samērojams maksimālais apmērs. Lai maksājums varētu tikt uzskatīts par samērojamu, to nebūtu jānosaka lielāku kā atlīdzības nemainīgā daļa par divu kalendāro</p>   | <p>levērots</p> |  |

|               |  |  |
|---------------|--|--|
| gadu periodu. |  |  |
|---------------|--|--|

#### 14. Paziņojums par atalgojuma politiku

Akcionāriem jābūt nodrošinātiem ar skaidru un izsmelšu 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.

| Princips  | Statuss 2013.gadā | Paskaidrojums   |
|---|-------------------|---|
| 14.1 Emitentam ir pienākums publiskot izsmelšu pārskatu par Emitenta pārvaldes institūciju 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 leteikumu leveda 9.punkta noteikumiem. Sagatavotais Atalgojuma ziņojums ir ievietojams arī Emitenta mājas lapā internetā.   | levērots          | <p><i>Kā jau minēts, tikai Ventspils naftas valdes priekšsēdētājs saņem fiksētu atlīdzību, atlīdzības lielums ir norādīts 2014.gada atsevišķajā pārskatā.</i></p> <p><i>Tā kā šī informācija ir publiskota gada pārskatā, tāpēc Ventspils nafta nav sagatavojusi atsevišķu Atalgojuma ziņojumu.</i></p>   |
| <p>14.2. Atalgojuma ziņojumam jāsaturs vismaz šāda informācija:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>2) piemērojamā atalgojuma mainīgās un nemainīgās daļas īpatsvars attiecīgajai amatpersonu kategorijai izmaksājamajā atalgojumā, tai skaitā informācija par laika periodu, kurā persona nevar pilnvērtīgi izmantot tai piešķirtās akciju opcijas vai cita veida atalgojuma mainīgo daļu;</li> <li>3) pietiekama informācija par atalgojuma piesaisti darba rezultātiem. Lai informācija varētu tikt uzskatīta par pietiekamu, vēlams ziņojumā ietvert: <ul style="list-style-type: none"> <li>• paskaidrojumu, kā izvēlētie izpildes kritēriji, pamatojoties uz kuriem ir tikusi piešķirta atalgojuma mainīgā daļa veicina Emitenta ilgtermiņa intereses;</li> </ul> </li> </ol> | levērots          | <p><i>2014. gadā Emitenta atalgojuma politikā salīdzinājumā ar 2013. pārskata gadu nav notikušas būtiskas izmaiņas. Informācija par valdes atlīdzības fondu tiek publiskota Ventspils nafta 2014.gada atsevišķajā pārskatā. Ievērojot, ka Ventspils nafta ir holdinga kompānija, Ventspils nafta valdes priekšsēdētājam ir noteikta fiksēta, nemainīga atlīdzība. Līgumā, kuru Ventspils nafta ir noslēgusi ar valdes priekšsēdētāju, nav paredzēta mainīgā atlīdzības daļa, prēmijas, iemaksas pensiju fondos vai priekšlaicīgas pensionēšanās shēmas.</i></p> |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |                 |   |
|---|-----------------|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• paskaidrojumu par metodēm, kas izmantotas, lai noteiktu, vai ir ievēroti izpildes kritēriji;</li> </ul> <p>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);</p> <p>5) informācija par piemērojamo prēmiju shēmu un jebkuru citu piešķiramo materiālo labumu galvenajiem parametriem un pamatojumu;</p> <p>6) apraksts par jebkurām piemērojamām pensiju vai priekšlaicīgas pensionēšanās shēmām;</p> <p>7) pārskats par katrai personai, kura attiecīgā pārskata gada laikā ieņēmusi padomes vai valdes locekļa amatu, izmaksāto atalgojumu un citiem atalgojuma veidā saņemtiem materiāliem labumiem, iekļaujot tajā vismaz šīs sadaļas 14.5., 14.6. un 14.7. punktā minēto informāciju.</p> |                 | <p><i>Saskaņā ar Ventspils naftas praksi līgumi ar valdes locekļiem tiek slēgti uz to pilnvaru termiņu. Līgumos ar valdes locekļiem nekādi maksājumi saistībā ar līguma pirmstermiņa pārtraukšanu nav paredzēti.</i></p> <p><i>Skatīt arī paskaidrojumu pie 14.1. punkta.</i></p> |
| <p>14.3 Lai izvairītos no informācijas dublēšanās, 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 Emitenta atalgojuma politika ir pieejama.</p>   | <p>ievērots</p> | <p><i>Skatīt paskaidrojumu pie 14.2. punkta.</i></p>  |
| <p>14.4 Ja emitents uzskata, ka šo ieteikumu 14.2. punktā minētās informācijas publiskošanas rezultātā var tikt atklāta komerciāli jūtīga informācija, kas varētu kaitīgi ietekmēt Emitenta stratēģisko pozīciju, Emitents minēto informāciju neatklāj, minot attiecīgo iemeslu.</p>  | <p>ievērots</p> | <p><i>Skatīt paskaidrojumu pie 14.2.punkta.</i></p>   |
| <p>14.5 Attiecībā uz atalgojumu un/vai citiem ienākumiem, par katru padomes un valdes locekli atklājama šāda informācija:</p> <p>1) par pienākumu veikšanu izmaksātās vai pienākošās atlīdzības (algas) kopējo</p>  | <p>ievērots</p> | <p><i>Skatīt paskaidrojumu pie 14.2. punkta, kā arī pie 13.1.punkta.</i></p> <p><i>No 2014.gada 1.marta Ventspils naftas valdes priekšsēdētājs vienlaicīgi pilda arī AS "Latvijas kuģniecība" valdes priekšsēdētāja pienākumus, par ko viņš no AS "Latvijas</i></p>               |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|   |            |   |
|---|------------|---|
| <p>summu pārskata gada laikā;</p> <p>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.pantā dotajam saistīta uzņēmuma termina skaidrojumam;</p> <p>3) atalgojums, kas izmaksāts peļņas sadales vai prēmiju izmaksas veidā un šādu maksājumu piešķiršanas pamatojumi;</p> <p>4) samaksa par papildus tiešajiem pienākumiem veikto darbību;</p> <p>5) kompensācijas un citi maksājumi, kas maksājami vai kurus saņēmis attiecīgajā pārskata gadā amatu atstājušais padomes vai valdes loceklis;</p> <p>6) kopējā jebkuru materiālo labumu vērtība, kas saņemta kā atalgojums un uz kuru nav attiecināmi iepriekš minētie šī punkta 1) līdz 5) apakšpunkti.</p>  |            | <p><i>kuģniecība” saņem tikai fiksētu atlīdzību, saskaņā ar AS “Latvijas kuģniecība” valdes atalgojuma politiku nekādi citi atalgojuma un/vai bonusa veidi netiek piemēroti. Ventspils naftas valdes priekšsēdētāja atlīdzības apmērs, pildot AS “Latvijas kuģniecība” valdes priekšsēdētāja pienākumus, ir norādīts AS “Latvijas kuģniecība” atsevišķajā 2014.gada pārskatā. Ventspils naftas valdes priekšsēdētājs ieņem arī padomes locekļa amatus SIA “Ventspils nafta” termināls” un SIA “LatRosTrans” , par minēto amata pienākumu pildīšanu Ventspils naftas valdes priekšsēdētājs atlīdzību nesaņem.</i></p> <p><i>Citi Ventspils naftas valdes locekļi, kā arī padomes locekļi nesaņem atlīdzību Ventspils naftā, kā arī citos Ventspils nafta grupas uzņēmumos – AS „Latvijas kuģniecība” un tās grupas uzņēmumos, SIA „LatRosTrans” un SIA „Ventspils nafta” termināls”.</i></p> |
| <p>14.6. Attiecībā uz akcijām un/vai akciju opcijām vai citām atalgojuma shēmām, saskaņā ar kurām iegūstamas Emitenta akcijas, atklājama šāda informācija:</p> <p>1) pārskata gada laikā Emitenta pārvaldes institūcijas loceklim piešķirto akciju vai akciju opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, skaits un to izmantošanas nosacījumi;</p> <p>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 institūcijas locekļa daļas vērtību ar akcijām saistītajā atalgojuma shēmā pārskata gada beigās;</p> <p>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;</p> <p>4) informāciju par pārskata gada laikā veiktajām izmaiņām piešķirto opciju, kas dod tiesības iegūt Emitenta akcijas, līgumu nosacījumos (piem. veiktas izmaiņas opcijas izmantošanas</p> | <p>n/p</p> | <p><i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i></p>  |

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2014.gadu

|  |     |  |
|--|-----|--|
| noteikumos, mainīts opcijas izmantošanas termiņš un tml.)  |     |  |
| <p>14.7. Attiecībā uz uzkrājumiem vai iemaksām privāto pensiju fondu pensiju plānos, ir atklājama šāda informācija:</p> <p>par personas labā pensiju plānā vai plānos Emitenta veikto iemaksu apjomu un pensiju kapitāla izmaksas noteikumiem;</p> <p>par konkrētai personai piemērojamiem dalības, tajā skaitā dalības izbeigšanas noteikumiem attiecīgajā pensiju plānā.</p> | n/p | <i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību uzkrājumu vai iemaksu privāto pensiju fondu pensiju plānu veidā.</i> |
| <p>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.</p>                 | n/p | <i>Ventspils nafta neparedz atlīdzību akciju vai akciju opciju veidā.</i>                                  |