

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

PATVIRTINTA
AB „Lietuvos geležinkeliai“
valdybos sprendimu
2025 m. sausio 14 d.
Nr. SPR-VL(LTG)-3/2025.

KORPORATYVINIO VALDYMO POLITIKA

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

Turinys

1. Bendrosios nuostatos	3
2. Sąvokos.....	3
3. Korporatyvinio valdymo principai	4
4. Korporatyvinės valdysenos elementai.....	5
4.1. <i>Optimali ir aiški valdymo struktūra</i>	5
4.2. <i>Sprendimų priėmimo ir atskaitomybės sistema</i>	8
5. Korporatyvinio valdymo dokumentai ir jų įgyvendinimas	10
6. Grupės bendrovių organų tarpusavio santykis	11
7. Rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistema	12
8. Baigiamosios nuostatos	12

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

1. Bendrosios nuostatos

1.1. Korporatyvinis valdymas LTG Grupėje turėtų būti suprantamas kaip LTG Grupės bendrovių organams nustatytų ir/arba taikomų valdymo principų, vieningos praktikos ir procesų visuma, kuriais vadovaujantis LTG Grupės bendrovės yra valdomos ir kontroliuojamos. LTG Grupės korporatyvinio valdymo praktikas formuoja LTG Valdyba, o įgyvendina visi LTG Grupės bendrovių organai.

1.2. Korporatyvinio valdymo politika (toliau – Politika) parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos (toliau – LR) teisės aktais bei pažangiausią korporatyvinio valdymo praktiką, standartus ir principus reglamentuojančiais LR bei tarptautiniais dokumentais.

1.3. Politikos tikslas – nustatyti LTG Grupei taikomus bendrus valdymo struktūros, valdymo organų formavimo ir funkcijų atskyrimo, korporatyvinio valdymo, kontrolės ir skaidrumo principus, optimalią valdymo struktūrą, sprendimų priėmimo ir atskaitomybės sistemą bei LTG Grupės bendrovių organų tarpusavio santykius.

1.4. LTG Grupės korporatyvinis valdymas organizuojamas ir įgyvendinamas laikantis šios Politikos ir (ar) atskirų jos nuostatų. Politika skirta LTG Grupės bendrovėms, kurių organai, veikdami pagal nustatytą kompetenciją, laikosi šios Politikos nuostatų ir siekia, kad atitinkamų bendrovių valdysena atitiktų Politikoje ir kituose dokumentuose įtvirtintus korporatyvinio valdymo principus ir taisykles. Atsižvelgiant į paskesnio lygmens juridinio asmens veiklos pobūdį ir mastą, įmonės dydį, kapitalo dalių valdytojus, teisinį statusą ir formą, bendrovei taikomą jurisdikciją Politikos nuostatų taip pat rekomenduojama laikytis ir paskesnio lygmens juridiniams asmenims.

1.5. Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijas vykdančios LTG įmonių grupės įmonės atžvilgiu šios politikos nuostatos galioja ir taikomos tiek, kiek tai neprieštarauja teisės aktais reglamentuojamiems viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo valdymo nešališkumo, finansinio skaidrumo, viešosios geležinkelių infrastruktūros pajėgumų skyrimo bei užmokesčio už minimalųjį prieigos paketą apskaičiavimo ir mokėjimo reikalavimams.

1.6. Politika LTG įmonių grupėje įgyvendinama:

1.6.1. naudojantis LTG, kaip akcininko, teisėmis dukterinių bendrovių atžvilgiu;

1.6.2. nustatant LTG dukterinių bendrovių valdymo organų įgaliojimus, jų sudėtį ir atsakomybes;

1.6.3. taikant LTG įmonių grupėje patvirtintas kitas politikas.

2. Sąvokos

Sąvoka	Apibrėžtis
Bendrovė	Akcinė bendrovė, uždaroji akcinė bendrovė arba viešoji įstaiga, kurioje dalyvė yra LTG.
Bendrovės organas	Visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir generalinis direktorius (vadovas).
Dukterinė bendrovė	LTG tiesiogiai kontroliuojamas juridinis asmuo.
LTG	Akcinė bendrovė „Lietuvos geležinkeliai“.
LTG Grupė, Grupė	LTG, Dukterinės bendrovės ir Paskesnio lygmens juridiniai asmenys
Paskesnio lygmens juridinis asmuo	Juridinis asmuo, kurį tiesiogiai ar netiesiogiai kontroliuoja LTG dukterinė bendrovė.
Valdymo organas	Bendrovės valdyba ir (ar) generalinis direktorius.
Kompetencijų centras	LTG dukterinė bendrovė – UAB „LTG Kompetencijų centras“, kuri teikia LTG Grupės bendrovėms Paslaugas reikalingas, užtikrinti vidaus administravimą bei LTG Grupės ilgalaikės vertės augimą,

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

Sąvoka	Apibrėžtis
	racionalaus ir efektyvaus lėšų, turto ir kitų išteklių panaudojimą, bendrovių veiklos efektyvumą ir tęstinumą.
Paslaugos	UAB „LTG Kompetencijų centras“ pagal su LTG Grupės bendrovėmis sudarytas sutartis teikiamos bendrosios vidaus administravimui reikalingos paslaugos (Personalo paslaugos; Apskaitos paslaugos; Teisinės paslaugos; Turto valdymo paslaugos; Paslaugų ir procesų valdymo paslaugos; IT paslaugos; Saugos paslaugos) ir centralizuotų pirkimų veiklos ir joms teikti reikalingos pagalbinės pirkimų veiklos paslaugos (Pirkimų paslaugos).

3. Korporatyvinio valdymo principai

3.1. Pagrindiniai LTG Grupės korporatyvinio valdymo principai:

3.1.1. **Veiklos atvirumas ir skaidrumas** – taikomas užtikrinant tikslios, visapusiškos ir savalaikės informacijos apie LTG Grupę atskleidimą, pateikiant LR teisės aktuose reikalaujamą viešai atskleisti informaciją (finansinę, veiklos, valdymo). Grupės bendrovės, vykdydamos joms priskirtą veiklą ir įgyvendindamos strateginius tikslus, siekia veiklos skaidrumo visose jos vykdomose veiklose, o viešai atskleidžiama informacija pateikiama aiškiai, tiksliai ir suprantamai, kad akcininkas ir visi interesų turėtojai gautų teisingą informaciją.

3.1.2. **Korporatyvinio valdymo atitiktis teisiniam reguliavimui ir jo efektyvumas** – taikomas užtikrinant, kad LTG Grupės valdysenos modelis ir struktūra atitiktų ne tik imperatyvius teisės aktų reikalavimus, bet ir pažangiausią korporatyvinio valdymo praktiką. LTG turėtų nuolat ieškoti geriausio balanso tarp įgaliojimų paskirstymo ir kontrolės priemonių taikymo Grupėje bei tapti korporatyvinio valdymo praktikų pavyzdžiu.

3.1.3. **Akcininkų lūkesčių įgyvendinimas** – taikomas, siekiant verslo vertės augimo, dividendų ir pelno įmokų į valstybės biudžetą pajamingumo, nacionalinio saugumo interesų užtikrinimo, strateginių projektų įgyvendinimo, nustatant akcininko keliamus lūkesčius LTG Grupei dėl strateginių veiklos krypčių, įtvirtinant aiškius tikslus ir veiklos bei darnaus vystymosi principus (akcininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos- Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos lūkesčių raštas).

3.1.4. **Bendradarbiavimas su interesų turėtojais ir jų vaidmuo** – taikomas, pripažįstant interesų turėtojų lūkesčius ir teises, įtvirtintas teisės aktuose ar abipusiuose susitarimuose, taip pat skatinant aktyvų LTG Grupės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą, kuriant pridėtinę vertę.

3.1.5. **Veiksminga ir efektyvi rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistema** – užtikrinant rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistemų skaidrumą, veiksmingumą ir efektyvumą.

3.1.6. **Tikslų apibrėžtumas ir tvarumas** – taikomas, nustatant aiškius ir skaidrius visos Grupės veiklos tikslus, kurie nukreipiami siekiant ilgalaikėje strategijoje nustatytų tikslų įgyvendinimo, ilgalaikės verslo sėkmės ir augimo. Sėkmingą ilgalaikių tikslų įgyvendinimą didžiaja dalimi lemia profesionaliai dirbantys kolegialūs valdymo organai, kurių veiklos tikslas – užtikrinti Grupės valdymo efektyvumą bei strateginį kryptingumą visuose valdymo lygmenyse, tad jų formavimui, sudėčiai, vaidmeniui ir kompetencijoms skiriamas ypatingas dėmesys.

3.1.7. **Valdymo organų atsakomybė ir atskaitomybė** – taikomas, užtikrinant, kad LTG Grupės ar atskirų įmonių valdymo organai tinkamai vykdo savo funkcijas, aktyviai naudojasi savo teisėmis bei tinkamai vykdo savo pareigas ir yra atskaitingi akcininkams bei veikia jų teisėtai

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

interesai. Valdymo organai ir vadovai savo veikloje vadovaujasi etiškos verslo praktikos, abipusės pagarbos, interesų konflikto vengimo, teisingumo, nešališkumo, lojalumo ir sąžiningumo principais.

4. Korporatyvinės valdysenos elementai

4.1. Optimali ir aiški valdymo struktūra

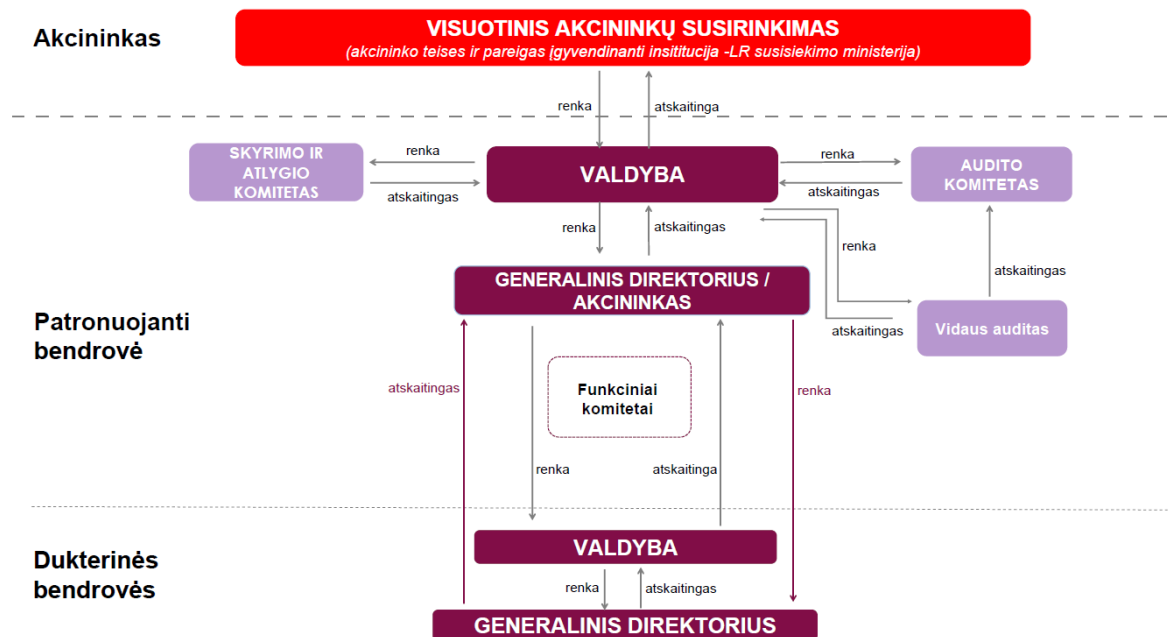
4.1.1. LTG Grupės bendrovių valdymo ir priežiūros organų skaičius, jų dydis, sudėtis turėtų būti optimalūs Grupės tikslams pasiekti.

4.1.2. **LTG Grupės korporatyvinio valdymo struktūrą** sudaro *bendrovių organai ir prie LTG Valdybos sudaromi komitetai* (toliau – **Valdybos komitetai**), kurių kompetencija yra nustatoma LR teisės aktuose ir bendrovių įstatuose, taip pat šių organų ir komitetų veiklą reglamentuojančiuose bendrovių vidaus dokumentuose. Valdybos komitetai veikia visos LTG Grupės mastu. Prie dukterinių ir paskesnio lygmens juridinių asmenų valdybų neturėtų būti steigiami formalūs komitetai.

4.1.3. Siekiant tinkamai organizuoti ir vykdyti LTG Grupės ekonominę, ūkinę, finansinę veiklą, užtikrinti tikslų pasiekimą ir (ar) reikšmingų sprendimų priėmimą, projektų, rizikų valdymą, vidaus kontrolę ir kt., LTG generalinio direktoriaus sprendimu gali būti sudaromi Grupės mastu veikiantys *funkciniai komitetai*, kurie bendrovių organams teikia rekomendacijas.

4.1.4. LTG Grupės struktūrą sudarantys bendrovių valdymo organai užtikrina tinkamą akcininkų interesų atstovavimą, suinteresuotų asmenų interesų suderinimą, valdymo ir kontrolės funkcijų įgyvendinimą ir atitiktį teisės aktų reikalavimams (1 paveikslas. LTG Grupės bendrovių organų struktūra).

1 paveikslas. LTG Grupės bendrovių organų struktūra



4.1.5. Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių LTG Grupės bendrovių organai:

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

LTG Grupės bendrovių organai	Principinis vaidmuo <i>Šioje Politikoje pateikiamos apibendrintos organų kompetencijos. Detali organų kompetencija pateikiama bendrovės įstatuose, atitinkamų organų darbo reglamentuose, bendrovių patvirtintuose veiklos nuostatuose ir kt. dokumentuose, kuriais turi būti vadovaujama nustatant konkretaus organo funkcijas ir atsakomybes.</i>			
	Valdymo bendrovė LTG			
Visuotinis akcininkų susirinkimas	- Aukščiausias bendrovės organas. - Atsižvelgdamas į konkrečios bendrovės veiklą, akcijų valdytojus, teisinį statusą ir kitus aspektus, formuoja bendrovės valdymo ir priežiūros struktūrą. Pritaria didžiausios vertės Grupės bendrovių sandoriams.			
Valdyba	- Kolegialus valdymo organas. - Atlieka LR akcinių bendrovių įstatyme (toliau- Akcinių bendrovių įstatymas) nustatytas priežiūros funkcijas. - Ne mažiau kaip 1/2 bendrovės įstatuose nurodyto kolegialaus organo narių turi būti nepriklausomi valdybos nariai.			
	Formuojantis organas	Sudėtis	Kadencija	Pirmininkas
	Visuotinis akcininkų susirinkimas, vadovaudamasis teisės aktų nustatyta tvarka	7 nariai	4 metai	Renka valdyba iš savo narių. Įprastai nepriklausomas valdybos narys.
Bendrovės vadovas	- Generalinis direktorius (vadovas). - Vienasmenis bendrovės valdymo organas.			
	Renkantis organas		Kadencija	
	Valdyba		5 metai (su galimybe būti perrinktam antrajai ne ilgesnei kaip 5 metų kadencijai)	
Valdybos komitetai:	Formuojantis organas	Sudėtis	Kadencija	Pirmininkas
	Valdyba	Ne mažiau kaip 3 nariai	Ne ilgesnė nei valdybos kadencija	Renka komiteto nariai. Pirmininkas turi būti nepriklausomas LTG valdybos narys.
Audito komitetas	Paskirtis – išvadų ir (ar) pasiūlymų dėl vidaus ir išorės audito, rizikų valdymo ir kontrolės sistemų LTG ir jos dukterinėse bendrovėse veikimo teikimas valdybai.			
Skyrimo ir atlygio komitetas	Paskirtis – išvadų ir (ar) pasiūlymų dėl LTG bendrovės vadovo skyrimo, atšaukimo teikimas valdybai, rekomendacijų dėl dukterinių bendrovių valdymo organų narių atrankos teikimas LTG bendrovės vadovui bei kitų išvadų, pasiūlymų, rekomendacijų teikimas komiteto kompetencijai priskirtais klausimais.			

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

Kiti komitetai	• Prireikus sudaromi LTG valdybos sprendimu, vadovaujantis teisinio reglamentavimo normomis ar „ad hoc“ principu.			
AB „LTG Cargo“, UAB „LTG Link“, AB „LTG Infra“				
Visuotinis akcininkų susirinkimas (patronuojančioji bendrovė LTG)	• Aukščiausias bendrovės organas. • Atsižvelgdamas į konkrečios bendrovės veiklą, akcijų valdytojus, teisinį statusą ir kitus aspektus, formuoja bendrovės valdymo ir priežiūros struktūrą.			
Valdyba	• Kolegialus valdymo organas¹. • Atlieka Akcinių bendrovių įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas. • Ne mažiau kaip 1/3 bendrovės įstatuose nurodyto kolegialaus organo narių turi būti nepriklausomi valdybos nariai². • Bent vienas valstybės tarnautojas³.			
	Formuojantis organas	Sudėtis	Kadencija	Pirmininkas
	Visuotinis akcininkų susirinkimas, vadovaudamasis teisės aktų nustatyta tvarka.	5 nariai	4 metai	Renka valdyba iš savo narių.
Bendrovės vadovas	• Generalinis direktorius (vadovas). • Vienasmenis bendrovės valdymo organas.			
	Renkantis organas		Kadencija	
	Valdyba		5 metai (su galimybe būti perrinktam antrajai, ne ilgesnei kaip 5 metų kadencijai)	

4.1.6. Dukterinių bendrovių, kurių funkcijos susijusios su krovinių, keleivių ir bagažo vežimu geležinkelių transportu, taip pat su viešosios geležinkelių infrastruktūros valdymu, valdymo organai formuojami, vadovaujantis LR geležinkelių transporto kodekso nuostatomis, reglamentuojančiomis viešosios geležinkelių valdytojo valdymo nešališkumo reikalavimus.

¹ Reikalavimas numatytas LRV 2012 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 665 patvirtintame Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo valstybės valdomose įmonėse tvarkos aprašo (Nuosavybės gairės) 31 ir 31¹ str. (Įmonės savininko teisės ir pareigos įgyvendinanti institucija užtikrina, o akcijų valdytojas siekia, o tais atvejais, kai tai leidžia turimas balsų skaičius, – užtikrina, kad valstybės valdomų įmonių ir dukterinių bendrovių, kurios pagal LR finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymą priskiriamos viešojo intereso įmonėms arba, kurios pagal LR Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatymą priskiriamos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbioms įmonėms, įstatuose nustatomas kolegialių organų sudarymas - stebėtojų taryba arba valdyba, kuriai, vadovaujantis LR akcinių bendrovių įstatymu, įstatuose priskirtos priežiūros funkcijos). Ši nuostata taikoma LTG dukterinėms bendrovėms **AB „LTG Cargo“, AB „LTG Infra“ ir UAB „LTG Link“**. Kitose nei nurodyta LTG Grupės bendrovėse reikalavimas dėl kolegialių organų sudarymo taikomas laikantis taisyklės „*laikykis arba paaiškink*“.

² Reikalavimas numatytas Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 23¹ straipsnio 2 dalyje.

³ Lietuvos Respublikos Lietuvos Respublikos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatymo 15 str. 7 d. nustatyta, kad „Pirmos ir antros kategorijos nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbios įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamame kolegialiaame priežiūros ar valdymo organe turi būti bent vienas valstybės tarnautojas.“ Atsižvelgiant į tai, ši nuostata taikoma LTG dukterinių bendrovių AB „LTG Cargo“, AB „LTG Infra“ ir UAB „LTG Link“ valdybų formavimui ir sudėčiai.

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

4.1.7. Dukterinės bendrovės ir paskesnio lygmens juridiniai asmenys steigiami, siekiant įgyvendinti LTG Grupės strategiją. Sprendimas įsteigti naują Grupės įmonę turėtų būti priimamas, atlikus išsamią kaštų ir naudos analizę, įvertinus valdymo, rizikų, finansavimo, išlaidų bei veiklos vykdymo klausimus.

4.2. **Sprendimų priėmimo ir atskaitomybės sistema**

Korporatyvinio valdymo modelis

4.2.1. LTG Grupės korporatyvinis valdymas nukreiptas į ilgalaikių ir trumpalaikių LTG strateginių tikslų įgyvendinimą, Grupės bendrovėms nustatytų veiklos tikslų pasiekimą.

4.2.2. LTG Grupės korporatyvinis valdymas organizuojamas taip, kad būtų laikomasi efektyvaus ir į rezultatus orientuoto Grupės valdymo ir kontrolės priemonių balanso. **Grupės valdymo modelis yra centralizuotas:** patronuojančiosios LTG valdymo organai svarsto ir tvirtina konsoliduotą Grupės veiklos strategiją, konsoliduotus veiklos tikslus, juos matuojančius rodiklius ir siektinas reikšmes, konsoliduotą biudžetą ir veiklos planą. Nors teisės aktai ir įstatai nenustato LTG tiesioginių valdymo galių patronuojamųjų įmonių atžvilgiu, tačiau LTG nustato taisykles ir procedūras, kuriomis koordinuoja Grupės įmonių veiklą ir (ar) funkcijas, vykdo jų priežiūrą ir kontrolę. Taip pat, nustato bendrai Grupėje taikomas politikas ir taisykles, veikia kaip aktyvus akcininkas bei tinkamai realizuoja savo teises.

4.2.3. Kiekviena Grupės bendrovė užtikrina nustatytų tikslų įgyvendinimą, laikosi atskaitomybės ir atsakomybės už veiklos rezultatus, kurie yra konsoliduojami ir vertinami LTG patronuojančioje bendrovėje.

4.2.4. **Patronuojančioji bendrovė LTG, realizuodama savo kaip akcininko teises, turėtų:**

- 4.2.4.1. įsitraukti į Grupės bendrovių valdymą;
- 4.2.4.2. nustatyti Grupės korporatyvinio valdymo modelį, kuris aiškiai apibrėžia Grupės bendrovių funkcijas ir atsakomybes visais lygmenimis;
- 4.2.4.3. kurti Grupės kultūrą, vadovaujantis vertybėmis ir etišku veiklos vykdymu;
- 4.2.4.4. Grupės mastu užtikrinti tinkamą informacijos sklaidą ir komunikacijos taisykles;
- 4.2.4.5. užtikrinti, kad būtų įdiegiami efektyvūs procesai ir kontrolės priemonės, siekiant nustatyti ir spręsti galimus Grupės vidaus interesų konfliktus.

4.2.5. LTG Grupėje taikomas **funkcinės lyderystės modelis**, kuris reiškia, kad pridėtinė vertė yra kuriama centralizuojant veiklos palaikymo bei korporatyvinių funkcijų valdymą ir pačias funkcijas, konsoliduojant kompetencijas ir diegiant funkcinį meistriškumą. Patronuojančioji bendrovė koordinuoja Grupės bendrovių finansų, teisės, planavimo ir stebėsenos, žmogiškųjų išteklių, rizikos valdymo, audito, technologijų, komunikacijos ir kitas bendrąsias sritis bendromis politikomis, nuostatomis ir normomis, kurios taikomos visoms LTG Grupės bendrovėms.

4.2.6. Kasdieninėje veikloje LTG Grupėje gali būti taikomi **matricinio valdymo principai**, paremti Grupės bendrovių bendradarbiavimu ir susitarimu dėl veiklos kryptių, tikslų, atsakomybių bei atskaitomybės, taip pat įvairiapusiškos nustatytos informacijos apsiėmimu tiek vertikalia, tiek ir horizontalia kryptimi, atsižvelgiant į galiojančius konfidencialumo įsipareigojimus tarp bendrovių.

Patronuojančiosios bendrovės vaidmuo

4.2.7. LTG, įgyvendindama savo, kaip patronuojančiosios bendrovės, funkcijas, pagal sudarytas strateginio valdymo mokesčio sutartis ir laikydamasi teisės aktų reikalavimų teikia dukterinėms bendrovėms vientisą neatskiriamų konsultacijų ir kitų susijusių paslaugų kompleksą, orientuotą į Grupės veiklos strategijos įgyvendinimą, veiklos užtikrinimą, efektyvumo ir konkurencingumo didinimą, veiklos ir išteklių panaudojimo optimizavimą, investicinių, finansinių ir

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

kapitalo grąžos rodiklių pagerinimą, vieningų Grupės įmonių veiklos standartų diegimą, strateginių tikslų pasiekimą, vertės didinimą ir akcininko sprendimų ir lūkesčių įgyvendinimą. Detalesnės šių paslaugų teikimo sąlygos apibrėžiamos sudaromose strateginio valdymo mokesčio sutartyse.

4.2.8. Grupės bendrovių veikla šiose srityse remiasi tarpusavio susitarimu – bendradarbiavimu orientuojantis į bendro rezultato siekimą bei koordinuojama politikomis – bendromis nuostatomis ir normomis, kurios taikomos visoms Grupės įmonėms.

Kompetencijų centro vaidmuo

4.2.9. Kompetencijų centras, įgyvendindamas jam pavestas funkcijas, pagal sudarytas Paslaugų teikimo sutartis ir laikydamasis teisės aktų reikalavimų, teikia Grupės bendrovėms Paslaugas, kurios yra reikalingos, siekiant užtikrinti vidaus administravimą bei Grupės ilgalaikės vertės augimą, racionalaus ir efektyvaus lėšų, turto ir kitų išteklių panaudojimą, bendrovių veiklos efektyvumą ir tęstinumą. Detalesnės Paslaugų teikimo sąlygos apibrėžiamos sudaromose Paslaugų sutartyse.

Grupės bendrovių valdybų vaidmuo

4.2.10. Bendrovės valdyba (toliau - Valdyba) – kolegialus valdymo organas, kuris atsako už bendrovės valdymą, jos tikslų įgyvendinimą, tinkamą komercinę ūkinę veiklą ir bendrovės kontrolę. Valdyba, priimdama jos kompetencijai priskirtus sprendimus, veikia savarankiškai ir nėra saistoma jai pateiktų bendrovės vadovo pasiūlymų.

4.2.11. Pagrindinė Valdybos atsakomybė – puoselėti ilgalaikę bendrovės sėkmę, užtikrinant strategijos įgyvendinimą per jos įgyvendinimo priežiūrą. Valdyba atskaitinga Visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdybos kompetencija detalai aprašyta Akcinių bendrovių įstatyme, papildoma Valdybos kompetencija numatyta atitinkamos bendrovės įstatuose.

4.2.12. Valdybos atsakomybės įskaitant, bet neapsiribojant, yra šios:

- 1) svarstyti ir tvirtinti bendrovės strategiją;
- 2) analizuoti ir vertinti bendrovės vadovo pateiktą informaciją apie bendrovės veiklos organizavimą, jos verslo rezultatus ir finansinę padėtį bei priimti reikiamus sprendimus;
- 3) prioritetizuoti bendrovės esmines rizikas ir tvirtinti jų valdymo strategijas;
- 4) analizuoti ir vertinti bendrovės finansines ataskaitas;
- 5) rinkti ir atšaukti įmonės generalinį direktorių (arba direktorių);
- 6) prižiūrėti bendrovės vadovo veiklą, pateikti visuotiniam akcininkų susirinkimui atsiliepimus ir pasiūlymus dėl bendrovės vadovo veiklos.

4.2.13. Iš dukterinių bendrovių ir paskesnio lygmens juridinių asmenų valdybų narių tikimasi, kad jie:

- 1) gebės rūpestingai prižiūrėti vykdomą veiklą;
- 2) gebės išsiugdyti ir puoselėti visapusišką supratimą apie įmonės verslo ir rizikos profilį, jos strategines, finansines ir veiklos galimybes bei planus;
- 3) gebės konstruktyviai diskutuoti, įvertinti įvairių veiksmų naudą ir priimti protingą verslo riziką;
- 4) skirs pakankamai laiko ir dėmesio, kad atliktų savo kaip valdybos nario pareigas;
- 5) gerai supras ir laikysis šioje Politikoje ir teisės aktuose nustatytą atskirų įmonių organų kompetencijų, funkcijų ir atsakomybių.

4.2.14. Dukterinių bendrovių ir paskesnio lygmens juridinių asmenų valdymo organai didžiausią dėmesį turėtų skirti:

- 1) įmonės strategijos vystymui ir įgyvendinimui;

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

- 2) įmonės finansiniam stabilumui;
- 3) akcininko finansinės gražos užtikrinimui;
- 4) rizikų valdymui;
- 5) strateginių veiklos projektų įgyvendinimui.

Grupės bendrovių generalinių direktorių vaidmuo

4.2.15. Grupės bendrovių generaliniai direktoriai atsako už aktyvų ir atsakingą bendrovės kasdieninės veiklos valdymą (operacijas), trumpalaikių tikslų ir strategijos įgyvendinimą.

4.2.16. Detaliai generalinių direktorių atsakomybės yra išdėstytos Akcinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose, bendrovės įstatuose bei generalinių direktorių pareiginiuose nuostatuose.

Fiduciarinės pareigos

4.2.17. Fiduciarinės valdymo organų pareigos (rūpestingumo, lojalumo, interesų konfliktų vengimo, konfidencialumo ir kt.) taikomos visiems Grupės valdymo organams ir jų privaloma laikytis visą buvimo valdymo organu ar jo nariu laikotarpį.

4.2.18. Grupės bendrovių valdymo organai privalo veikti konkrečios bendrovės ir jos akcininkų naudai, laikytis LR įstatymų bei kitų teisės aktų, vadovautis bendrovės įstatais, sprendimus priimti rūpestingai, atidžiai ir apdairiai.

4.2.19. Grupės bendrovių valdymo organų nariai privalo vengti situacijų, kai jų asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti konkrečios bendrovės ir (ar) LTG interesams bei privalo užtikrinti konfidencialios informacijos apsaugą.

5. Korporatyvinio valdymo dokumentai ir jų įgyvendinimas

5.1. LTG Grupės korporatyvinį valdymą reglamentuojantys dokumentai:

5.1.1. *Grupės bendrovių įstatai*, kurie yra pagrindiniai bendrovės veiklos dokumentai, apibrėžiantys bendrovės veiklos tikslus ir objektą, kapitalą, akcijų suteikiamas teises, organų struktūrą, valdymo organų rinkimo ir atšaukimo tvarką, taip pat valdymo organų veiklos organizavimo ir sprendimų priėmimo tvarką ir kt.;

5.1.2. *Grupės bendrovių valdybų darbo reglamentai*, kurie nustato valdybų darbo, posėdžių organizavimo, sprendimų priėmimo tvarką ir kt.;

5.1.3. *LTG valdybos komitetų veiklos nuostatai*, kurie nustato komitetų darbo, posėdžių organizavimo, sprendimų priėmimo tvarką, atsakomybę ir kt.;

5.1.4. *LTG funkcinių komitetų darbo reglamentai*, kurie nustato komitetų paskirtį, funkcijas, darbo ir posėdžių organizavimo, sprendimų priėmimo tvarką ir kt.;

5.1.5. ši *Politika*;

5.1.6. kitos *Grupės politikos*;

5.1.7. kiti *Grupės* lygmeniu priimti dokumentai.

5.2. Patronuojančios bendrovės valdymo organai arba jų įgalioti darbuotojai priima ir kitas Grupės lygmeniu taikomas politikas ir (ar) dokumentus. LTG valdymo organo priimti dokumentai turi visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimo galią ir dukterinėse bendrovėse taikomi tiesiogiai.

5.3. Kompetencijų centro valdymo organai arba jų įgalioti darbuotojai gali priimti Grupės lygmeniu taikomus dokumentus, kai tai būtina LTG nustatytų politikų, principų ir kitų norminių dokumentų įgyvendinimui, laikantis LTG nustatytų taisyklių ir procedūrų.

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

5.4. Dukterinių bendrovių valdymo organai turi užtikrinti, kad jų kontroliuojamuose paskesnio lygmens juridiniuose asmenyse būtų užtikrintas Grupės lygmeniu taikomų dokumentų laikymasis.

5.5. Grupės bendrovių valdymo organai, veikdami pagal jiems nustatytą kompetenciją siekia, kad atitinkamų bendrovių vidaus dokumentai atitiktų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentuose įtvirtintus principus ir taisykles.

5.6. Išimtiniais atvejais, kai Grupės dokumentų įgyvendinti visa apimtimi dėl dukterinių bendrovių ar paskesnio lygmens juridinių asmenų veiklos specifikos ar reguliavimo, neįmanoma, **Grupės lygmeniu priimti dokumentai gali būti taikomi tokiais būdais:**

5.6.1. *taikomi su išimtimis* (kai Grupės lygiu taikomame dokumente numatytas reglamentavimas prieštarauja valstybės, kurioje įsteigta dukterinė bendrovė ar paskesnio lygmens juridinis asmuo, teisei arba dokumentas negali būti taikomas dėl tos dukterinės bendrovės ar paskesnio lygmens juridinio asmens veiklos arba verslo segmento specifikos);

5.6.2. *taikomi su papildomu reglamentavimu* (jei tai reikalinga dėl dukterinės bendrovės ar paskesnio lygmens juridinio asmens veiklos specifikos);

5.6.3. *netaikomi laikinai ar nuolat* (nurodant, ar dokumentas iš viso nebus taikomas, ar yra reikalingas tam tikras pereinamasis laikotarpis, kad dokumentas galėtų būti pradėtas taikyti).

5.7. Bet kurios Grupės bendrovės valdymo organas turėtų pagrįsti Grupės korporatyvinį valdymą reglamentuojančių dokumentų nesilaikymo iš dalies ar visa apimtimi priežastis ir apie tai iš anksto informuoti LTG.

6. Grupės bendrovių organų tarpusavio santykis

Grupės ir interesų turėtojų santykis

6.1. Strateginiais Grupės klausimais santykiuose su Grupės galutiniu naudos gavėju – Lietuvos valstybe, atstovaujama LR susisiekimo ministerijos, įprastai Grupę atstovauja LTG valdybos pirmininkas ir (ar) LTG generalinis direktorius.

6.2. Bendrovės generalinis direktorius atstovauja bendrovę *ex officio*, t. y. be atskiro įgaliojimo ir yra pagrindinis atstovas tiek vidaus komunikacijoje su bendrovės darbuotojais, tiek išorės komunikacijoje su bendrovės interesų turėtojais (angl. *stakeholders*), išskyrus išimtį nurodytą 6.1. punkte.

Dukterinių bendrovių valdymo organų ir LTG santykis

6.3. Dukterinių bendrovių valdymo organai, laikydamiesi teisės aktų ir konfidencialumo reikalavimų, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, kad pasiektų naudos Grupei ir jos akcininkui.

6.4. Dukterinių bendrovių valdymo organai turėtų reguliariai ir, esant poreikiui, nedelsiant informuoti LTG bet kokiais Grupei reikšmingais klausimais, susijusiais su planavimu, verslo plėtra, rizikos valdymu ir kontrole bei įsipareigojimų laikymusi.

6.5. Dukterinių bendrovių valdybos, gavusios LTG pritarimą, turi teisę savo nuožiūra samdyti nepriklausomus išorės konsultantus, sprendžiant klausimus savo kompetencijos srityje.

Grupės bendrovių valdybų ir bendrovių generalinių direktorių santykis

6.6. Grupės bendrovės generalinis direktorius reguliariai informuoja Valdybos pirmininką su veikla susijusiais klausimais bei bendradarbiauja sudarant Valdybos posėdžių darbotvarkes. Valdybai turi būti pateikiama objektyvi informacija, kuri leistų priimti informuotą sprendimą,

 LIETUVOS GELEŽINKELIAI	AB „Lietuvos geležinkeliai“ <i>Teisė ir valdysena</i>
Korporatyvinio valdymo politika	Versija 04

vadovaujantis principu „*mažiau medžiagos, daugiau informacijos*“ (angl. „*less material more information*“), reiškiančiu, kad Valdybai turi būti pateikiama išsami, tačiau aiški, aktuali ir glausta informacija. Valdybos posėdžiams informacija turi būti pateikiama Valdybų darbo reglamentuose nustatytais terminais.

6.7. Siekiant, kad Grupės valdybų nariai galėtų tinkamai vykdyti savo pareigas, Grupės bendrovių vadovybė turėtų suteikti galimybę gauti informaciją su bendrove susijusiais klausimais.

7. Rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistema

7.1. LTG Grupė diegia kompleksinę ir įvairias veiklos sritis bei funkcijas įtraukiančią rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistemą kurios tinkamas funkcionavimas sudaro sąlygas tvariai ir sėkmingai Grupės veiklai.

7.2. Grupės veikla kontroliuojama, atliekant vidaus ir išorės auditą, periodinį rizikų identifikavimą ir valdymo stebėseną, vykdomų programų, projektų, iniciatyvų ir procesų peržiūrą, veiklos rezultatų periodinį vertinimą ir pasitelkiant kitus organizacinius bei techninius kontrolės mechanizmus.

7.3. Grupės rizikų valdymo veikla apima plačią organizacijos dalį. Skirtinguose rizikų valdymo etapuose, atlikdami skirtingus vaidmenis, dalyvauja struktūriniai padaliniai, funkcijos, vienasmeniai ir kolegialūs valdymo organai bei kiti subjektai. Bendrai veikla organizuojama ir atsakomybės paskirstomos vadovaujantis „*Trijų gynybos linijų*“ modeliu (angl. „*Three Lines Model*“), kuris reglamentuotas bendroje LTG Grupės rizikų valdymo sistemoje, numatančiu, kad:

7.3.1. *I linija* apima LTG Grupės įmonės ir korporatyvines funkcijas, kurios identifikuoja, vertina ir valdo rizikas, atsako už tinkamą 1-ojo rizikos valdymo lygio veikimą;

7.3.2. *II linija* apima funkcijas, formuojančias bendrą rizikų valdymo sistemą ir atliekančias rizikų valdymo kontrolę;

7.3.3. *III linijos funkcijas* vykdo LTG Vidaus audito skyrius, kurio kompetencijai priskirta vidaus audito funkcija ir kuris atlieka valdymo (angl. *governance*), veiklos (angl. *operational*), atitikties (angl. *compliance*) ir rizikų valdymo (angl. *risk management*) auditą. Šis skyrius atlieka nepriklausomą 1-ojo ir 2-ojo rizikų valdymo lygių veiksmingumo vertinimą, teikia pastabas ir rekomendacijas dėl galimo bendros rizikų valdymo sistemos tobulinimo

7.4. Grupėje vidaus auditas veikia kaip trečioji linija. Vidaus audito funkcija veikia Grupės mastu. Padalinys yra tiesiogiai atskaitingas LTG valdybai, taip užtikrinant vidaus audito nepriklausomumą bei objektyvumą.

7.5. Grupės valdymo organų vaidmuo rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistemoje numatytas įmonių įstatuose, Rizikų valdymo ir Vidaus audito politikoje bei kitose aktualiose Grupės politikose.

8. Baigiamosios nuostatos

8.1. Šią Politiką tvirtina LTG valdyba.

8.2. Politika taikoma tiek, kiek neprieštaruja LR įstatymams ir (ar) kitiems galiojantiems teisės aktams.

8.3. Už Politikos nuostatų laikymąsi atsako Grupės valdymo organai.

8.4. Politika peržiūrima ne rečiau kaip kartą per metus arba pasikeitus LR teisės aktams, reglamentuojantiems bendrovių valdymą.

8.5. Šios Politikos peržiūrėjimą ir atnaujinimą inicijuoja LTG Teisė ir valdysena.

8.6. Politika įsigalioja ją patvirtinus.

8.7. Politika viešai skelbiama LTG interneto svetainėje.