

PATVIRTINTA
Akcinės bendrovės „Regitra“
2025 m. birželio 17 d.
valdybos posėdžio
protokolu Nr. 2V-3812

AKCINĖS BENDROVĖS „REGITRA“ KORPORATYVINIO VALDYMO POLITIKA

TURINYS:

1. PAGRINDINĖS SĄVOKOS	3
2. BENDROSIOS NUOSTATOS	3
3. KORPORATYVINIO VALDYMO PRINCIPAI	3
4. KORPORATYVINIO VALDYMO STRUKTŪRA, SĄVEIKA IR ATSAKOMYBĖS SRITYS.....	4
5. VIDAUS KONTROLĖS SISTEMA	6
6. KORPORATYVINIO VALDYMO DOKUMENTAI	6
7. ELGESIO PRINCIPAI	8
8. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS.....	8

1. PAGRINDINĖS SĄVOKOS

Akcininkas	Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos
Audito komitetas	AB „Regitra“ valdybos sudaromas audito komitetas.
AB „Regitra“	Akcinė bendrovė „Regitra“, juridinio asmens kodas 110078991
AB „Regitra“ organai	AB „Regitra“ valdymo organai ir AB „Regitra“ visuotinis akcininkų susirinkimas.
AB „Regitra“ valdymo organai	AB „Regitra“ vadovas (generalinis direktorius) ir AB „Regitra“ valdyba.
Politika	Ši Akcinės bendrovės „Regitra“ korporatyvinio valdymo politika.

2. BENDROSIOS NUOSTATOS

- 2.1. AB „Regitra“ korporatyvinis valdymas suprantamas kaip valdymo principų, vieningos praktikos, procesų ir taisyklių visuma, kuriais turi būti vadovaujama valdant ir kontroliuojant AB „Regitra“.
- 2.2. Šios Politikos tikslas – įgyvendinti ir laikytis pagrindinių gerosios valdysenos principų bei praktikų, užtikrinant atskaitomybę, sąžiningumą, skaidrumą bei atsakomybę AB „Regitra“ valdyme ir visose kitose jos veiklos srityse.
- 2.3. Ši Politika apima ir numato:
 - 2.3.1. AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo principus;
 - 2.3.2. korporatyvinio valdymo struktūrą;
 - 2.3.3. pagrindinius AB „Regitra“ valdymo organų formavimo principus;
 - 2.3.4. AB „Regitra“ organų tarpusavio sąveiką, pagrindines funkcijas ir atsakomybės sritis;
 - 2.3.5. korporatyvinio valdymo dokumentų sistemą.
- 2.4. Ši Politika taikoma tiesiogiai, AB „Regitra“ valdymo organai ir darbuotojai, veikdami savo kompetencijos ribose, vadovaujasi Politikos nuostatomis priimdami sprendimus ir tvirtindami atitinkamus vidaus dokumentus, kai tai reikalinga.
- 2.5. Esant poreikiui, konkrečios korporatyvinio valdymo procedūros ir praktikos apibrėžiamos atskiruose AB „Regitra“ valdymo dokumentuose.

3. KORPORATYVINIO VALDYMO PRINCIPAI

- 3.1. AB „Regitra“ korporatyvinis valdymas yra paremtas šiais pagrindiniais principais, kuriais, be kita ko, vadovaujasi AB „Regitra“ valdymo organai rengiant AB „Regitra“ vidaus dokumentus ir priimant valdymo sprendimus:
 - 3.1.1. AB „Regitra“ veiklos skaidrumas;
 - 3.1.2. AB „Regitra“ tikslų aiškumas ir apibrėžtumas;
 - 3.1.3. teisėtumas ir atitiktis teisės aktams;
 - 3.1.4. aukštų etikos standartų laikymasis;
 - 3.1.5. akcininko lūkesčių įgyvendinimas;
 - 3.1.6. veiksminga vidaus kontrolė ir rizikų valdymas;
 - 3.1.7. atsakomybė ir atskaitomybė.

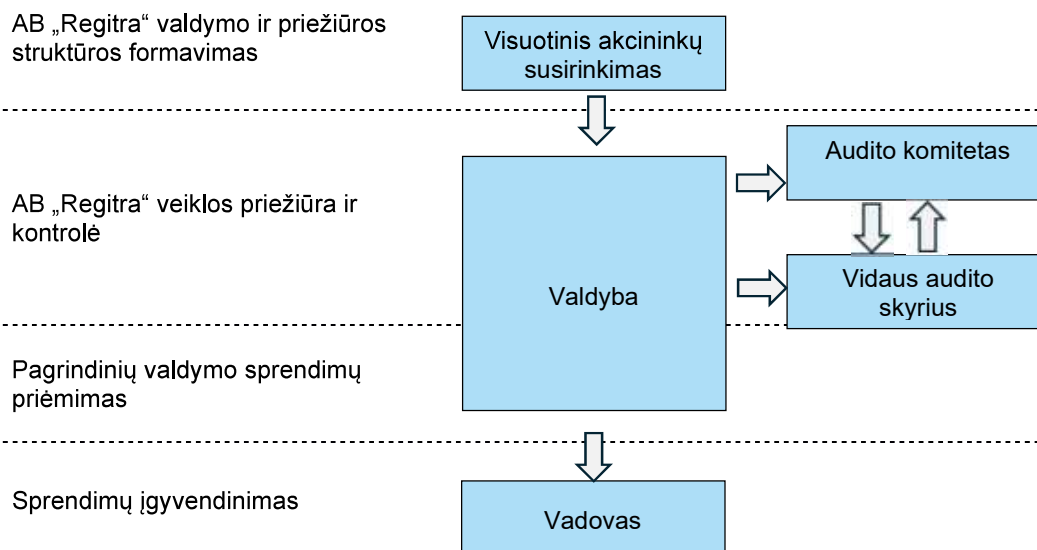
4. KORPORATYVINIO VALDYMO STRUKTŪRA, SĄVEIKA IR ATSAKOMYBĖS SRITYS

- 4.1. AB „Regitra“ korporatyvinis valdymas turi būti formuojamas ir įgyvendinamas taip, kad atitiktų galiojančių teisės aktų reikalavimus, gerąją valdymo praktiką ir užtikrintų tinkamą AB „Regitra“, akcininko ir suinteresuotųjų šalių interesų derinimą.
- 4.2. AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo struktūrą sudaro:
- 4.2.1. AB „Regitra“ organai;
 - 4.2.2. Audito komitetas;
 - 4.2.3. Vidaus audito skyrius.
- 4.3. Viena pagrindinių veiksmingo ir efektyvaus AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo prielaidų yra tinkama AB „Regitra“ valdymo organų sąveika ir aiškus jų įgaliojimų pasiskirstymas.
- 4.4. Pastarieji turi efektyviai bendradarbiauti ir, kai reikia, koordinuoti savo veiksmus, kad būtų pasiekti bendri tikslai ir užtikrintas AB „Regitra“ veiklos sklandumas ir efektyvumas. Siekdami užtikrinti nuoseklų korporatyvinį valdymą pagal poreikį AB „Regitra“ valdymo organai taiko įvairias bendradarbiavimo formas, pvz., bendrų darbinių sesijų organizavimas (strateginės sesijos); bendri periodiniai AB „Regitra“ valdymo organų susitikimai; periodinis aukštesnio valdymo organo informavimas apie numatomus pokyčius, esmines aplinkybes, turinčias įtaką AB „Regitra“ veiklos rezultatams.
- 4.5. Aiškus atsakomybės ir įgaliojimų pasiskirstymas užtikrina, kad kiekvienas korporatyvinio valdymo subjektas turėtų aiškiai apibrėžtas atsakomybes ir įgaliojimus, kad būtų išvengta sprendimų konfliktų ir klaidų.
- 4.6. Pagrindiniai AB „Regitra“ organų, Audito komiteto ir Vidaus audito skyriaus formavimo principai ir atsakomybės sritys yra šie:

Subjektas	Pagrindiniai formavimo principai ir atsakomybės sritys
Visuotinis akcininkų susirinkimas	– aukščiausias AB „Regitra“ organas; – formuoja AB „Regitra“ valdymo ir priežiūros struktūrą; – pritaria svarbiausiems AB „Regitra“ sandoriams; – AB „Regitra“ akcininko teises įgyvendinanti institucija valstybės, kaip AB „Regitra“ akcininko, tikslus AB „Regitra“ išdėsto lūkesčių rašte.
Valdyba	– Kolegialus AB „Regitra“ valdymo organas; – valdyba svarsto ir tvirtina AB „Regitra“ veiklos strategiją (be kita ko, atsižvelgiant į akcininko lūkesčių raštą), analizuoja ir vertina informaciją apie AB „Regitra“ veiklos strategijos įgyvendinimą; – valdyba yra atsakinga už pagrindinių AB „Regitra“ valdymo sprendimų priėmimą, rizikos valdymo ir vidaus kontrolės bei rizikos apetito nustatymą; – valdyba taip pat atlieka Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas; – valdybą sudaro 5 nariai, kuriuos 4 metų kadencijai renka AB „Regitra“ visuotinis akcininkų susirinkimas; – valdybos sudėtis turi atitikti Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 23¹ straipsnio reikalavimus; – valdyba tiesiogiai atskaitinga AB „Regitra“ visuotiniam akcininkų susirinkimui.
Vadovas	– Vienasmenis AB „Regitra“ valdymo organas (generalinis direktorius); – vadovas organizuoja kasdieninę AB „Regitra“ veiklą, yra atsakingas už AB „Regitra“ tikslų įgyvendinimą; – vadovą renka AB „Regitra“ valdyba 5 metų kadencijai (tas pats asmuo vadovu gali būti renkamas ne daugiau kaip dvi kadencijas iš eilės); – vadovas tiesiogiai atskaitingas AB „Regitra“ valdybai.

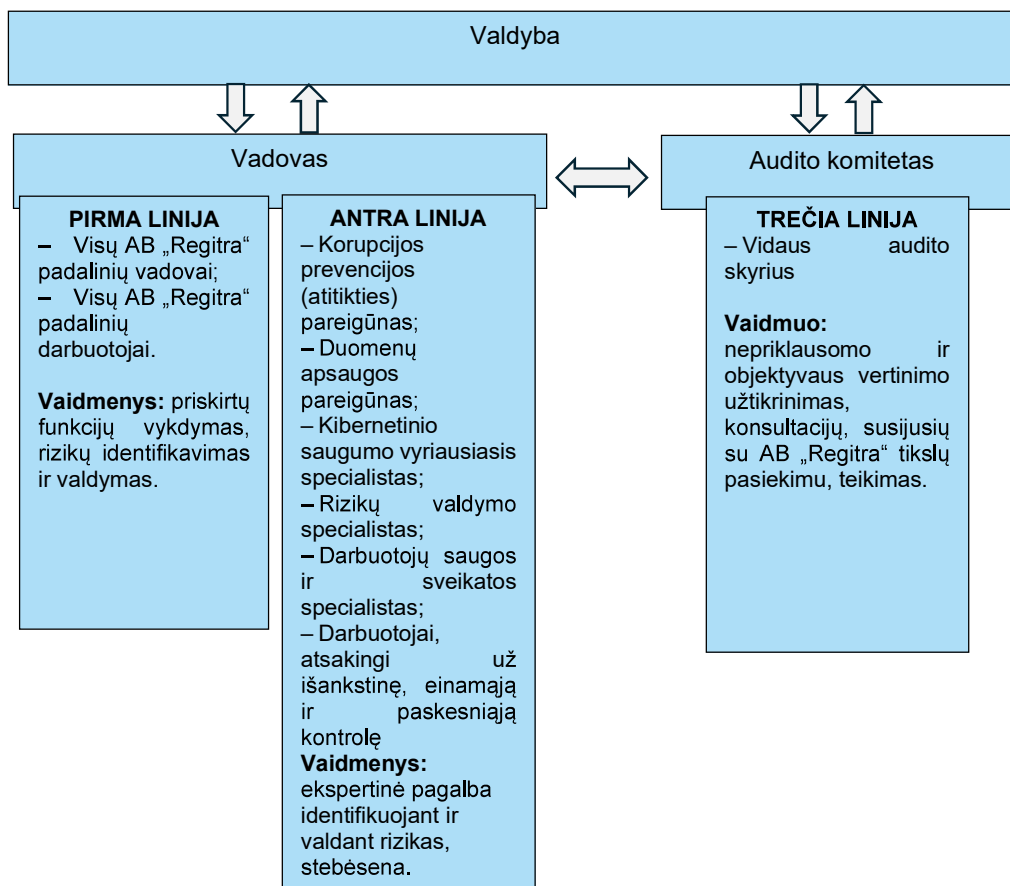
Audito komitetas	– stebi AB „Regitra“ vidaus kokybės kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, turinčių įtakos AB „Regitra“ finansinei atskaitomybei ir (arba) tvarumo atskaitomybei, vidaus kokybės kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, skirtų korupcijos, užsienio pareigūnų papirkimo sudarant tarptautinius sandorius, pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijai, veiksmingumą, taip pat vidaus audito veiksmingumą, nepažeidžiant vidaus audito nepriklausomumo; – stebi finansinės atskaitomybės ir (arba) tvarumo atskaitomybės procesus; – stebi metinių finansinių ataskaitų ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą ir (arba) metinės ir konsoliduotosios tvarumo atskaitomybės užtikrinimą; – peržiūri ir stebi auditorių ar audito įmonių arba nepriklausomų užtikrinimo paslaugų teikėjų nepriklausomumą; – informuoja AB „Regitra“ vadovą ir valdybą apie finansinių ataskaitų audito ir (arba) tvarumo atskaitomybės užtikrinimo rezultatus ir paaiškina, kaip finansinių ataskaitų auditas ir (arba) tvarumo atskaitomybės užtikrinimas prisidėjo prie finansinių ataskaitų ir (arba) informacijos tvarumo klausimais patikimumo ir koks buvo audito komiteto vaidmuo tai atliekant; – atsako už auditoriaus (auditorių) arba audito įmonės (įmonių) atrankos procedūros atlikimą ir rekomendacijos, kurį (kuriuos) auditorių (auditorius) arba audito įmonę (įmones) paskirti, pateikimą; ; – Audito komitetas sudaromas iš nemažiau kaip 3 narių, kuriuos renka AB „Regitra“ valdyba 4 metų kadencijai. – Audito komitetas tiesiogiai atskaitingas AB „Regitra“ valdybai.
Kiti valdybos komitetai	– siekiant užtikrinti veiksmingą vidaus kontrolės sistemą bei veiklos rizikų valdymą valdybos sprendimu gali būti sudaromi ir kiti valdybos komitetai (nuolatiniai ar laikini (ad hoc), kuriems pavedama nagrinėti ir teikti valdybai ir (ar) kitiems AB „Regitra“ organams pasiūlymus bei rekomendacijas dėl tokių komitetų kompetencijai priskirtų sričių bei klausimų.
Vidaus audito skyrius	– atlieka centralizuotą vidaus auditą visos AB „Regitra“ mastu (vidaus audito atlikimas ir rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną); – teikia konsultavimo paslaugas AB „Regitra“ struktūriniais padaliniais. – Vidaus audito skyrius tiesiogiai atskaitingas AB „Regitra“ valdybai, o administraciniu požiūriu – vadovui. – Vidaus audito skyriaus nuostatus tvirtina bei dėl skyriaus vadovo paskyrimo ir atleidimo sprendžia AB „Regitra“ valdyba.

- 4.7. AB „Regitra“ organų sprendimų priėmimo matrica yra nustatyta šios Politikos priede. Politikos priede nepaminietais atvejais sprendimai priimami pagal kompetenciją, nustatytą vadovaujantis teisės aktais.
- 4.8. Detali AB „Regitra“ organų, Audito komiteto ir Vidaus audito skyriaus kompetencija nustatoma Lietuvos Respublikos teisės aktuose, AB „Regitra“ įstatuose bei AB „Regitra“ vidaus dokumentuose.
- 4.9. Siekiant užtikrinti tinkamą AB „Regitra“ valdymo organų bendradarbiavimą ir komunikaciją, į visus AB „Regitra“ valdybos posėdžius be balsavimo teisės yra kviečiamas dalyvauti AB „Regitra“ vadovas.
- 4.10. Esant poreikiui, turi būti organizuojami AB „Regitra“ valdymo organų ir akcininko atstovų susitikimai.
- 4.11. AB „Regitra“ veiklos strategija rengiama / keičiama atsižvelgiant į akcininko lūkesčių raštą. AB „Regitra“ veiklos strategijos įgyvendinimui reikalingi veiksmai / priemonės iškomunikuojami ir perkeliama į tikslus AB „Regitra“ struktūriniais padaliniais bei jų darbuotojams.
- 4.12. AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo modelio grafinė schema:



5. VIDAUS KONTROLĖS SISTEMA

- 5.1. AB „Regitra“ vidaus kontrolės įgyvendinimas yra paremtas Trijų linijų modeliu (*angl. Three Lines Model*) ir paskirstomas tarp atsakingų AB „Regitra“ padalinių ir darbuotojų taip:



6. KORPORATYVINIO VALDYMO DOKUMENTAI

- 6.1. AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo dokumentai yra:

Dokumentas	Dokumentą tvirtinantis organas	Dokumentą charakterizuojantys požymiai
AB „Regitra“ įstatai	Visuotinis akcininkų susirinkimas	- apibrėžia AB „Regitra“ veiklos tikslus; - nustato AB „Regitra“ organų atsakomybes, teises ir pareigas.
AB „Regitra“ valdybos darbo reglamentas	AB „Regitra“ valdyba	- apibrėžia AB „Regitra“ valdybos darbo tvarką.
AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo politika	AB „Regitra“ valdyba	- nustato pagrindinius korporatyvinio valdymo principus, korporatyvinio valdymo struktūrą ir korporatyvinio valdymo dokumentų sistemą; - AB „Regitra“ korporatyvinio valdymo politika vadovaujama rengiant kitus korporatyvinio valdymo (įgyvendinamuosius) dokumentus.
Politikos	AB „Regitra“ valdyba, išskyrus atvejus, kai konkrečios politikos ir (ar) gairių tvirtinimas priskirtas kito organo kompetencijai	- nustato pagrindinius reguliuojamos srities tikslus, uždavinius, principus, o kai kuriais atvejais ir konkrečias taisykles kuriojamu klausimu; - politikomis vadovaujama rengiant kitus korporatyvinio valdymo (įgyvendinamuosius) dokumentus.
Valdybos komitetų, Vidaus audito skyriaus nuostatai	AB „Regitra“ valdyba	- apibrėžia valdybos komitetų (nuolatinių ar laikinų (ad hoc) bei Vidaus audito skyriaus funkcijas, atsakomybes ir tikslus.
AB „Regitra“ struktūrinių padalinių nuostatai (išskyrus Vidaus audito skyriaus nuostatus, kuriuos tvirtina AB „Regitra“ valdyba)	AB „Regitra“ vadovas (generalinis direktorius)	- apibrėžia AB „Regitra“ struktūrinių padalinių funkcijas, atsakomybes ir tikslus, siekiant užtikrinti AB „Regitra“ veiklos efektyvumą;
Tvarkos, taisyklės, metodikos, aprašai	AB „Regitra“ vadovas (generalinis direktorius)	- konkrečių taisyklių (reikiamų atlikti veiksmų) rinkinys, kuriame paaiškinama, kaip turi būti elgiama siekiant įgyvendinti tam tikrus AB „Regitra“ korporatyviniais dokumentais keliamus tikslus; - tvirtinamos siekiant praktiškai įgyvendinti gairėse ir politikose nustatytus tikslus bei reikalavimus; - nustatomi už tinkamą dokumentų ir (ar) procesų įgyvendinimą atsakingi asmenys, organai.
Kiti AB „Regitra“ dokumentai	Atitinkamas AB „Regitra“ valdymo organas, atsižvelgiant į dokumento reguliavimo sritį, kompleksiskumą ir kitus aspektus	Esant konkrečiam poreikiui, gali būti priimami ir kiti dokumentai, nei aptarta šioje lentelėje.

- 6.2. AB „Regitra“ vadovas kasdieniniais AB „Regitra“ veiklos klausimais priima sprendimus, įforminamus AB „Regitra“ generalinio direktoriaus įsakymais, pats arba įgalioja kitą AB „Regitra“ darbuotoją.

7. ELGESIO PRINCIPAI

- 7.1. Siekiant sukurti aukšto lygio vidaus kontrolės ir rizikų valdymo kultūrą atitinkančią valdymo sistemą, kuri leistų sąžiningą objektyvių ir nešališkų sprendimų priėmimą, taip pat korupcijai bei teisės aktams prieštaraujančiam elgesiui nepalankios aplinkos formavimą ir didintų pasitikėjimą, AB „Regitra“:

7.1.1.vadovaujasi AB „Regitra“ nustatytais interesų konfliktų valdymo principais, kuriuos įgyvendinant privaloma vengti interesų konflikto situacijų, o susidarius tokioms aplinkybėms imtis tinkamų priemonių interesų konflikto suvaldymui;

7.1.2.netoleruoja bet kokių korupcijos formų ir (ar) teisės aktams prieštaraujančio elgesio ir įsipareigoja imtis priemonių, kad būtų užkirstas kelias korupcijai ir jos apraiškoms;

7.1.3.vadovaujasi šiais elgesio principais, t. y. sąžiningumo, atskaitomybės ir atsakomybės, nešališkumo, objektyvumo ir teisingumo principais, pagarbos žmogui ir jo teisėms, įstatymui.

8. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

- 8.1. Politika įsigalioja ją patvirtinus.
- 8.2. Politika ir jos pakeitimai tvirtinami AB „Regitra“ valdybos sprendimu.
- 8.3. Su Politika supažindinami priimami ir esami AB „Regitra“ darbuotojai.
- 8.4. Už Politikos parengimą, peržiūrą, kontrolę ir įgyvendinimą yra atsakingas AB „Regitra“ vadovas ar jo įgaliotas AB „Regitra“ padalinys ir (ar) darbuotojas.
- 8.5. Politika yra skelbiama viešai AB „Regitra“ interneto svetainėje.
- 8.6. Politika taikoma tiek, kiek neprieštaruja Lietuvos Respublikos įstatymams ir (ar) kitiems galiojantiems teisės aktams.
- 8.7. Politika yra peržiūrima ne rečiau kaip kartą per 2 metus ir atnaujinama pagal poreikį.
-