

INDEXO<sup>7</sup>

---

**IPAS "Indexo"**

Korporatīvās pārvaldības pārskats 2024

---

## **Valdes ziņojums Par korporatīvās pārvaldības principu ievērošanu**

Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrības "Indexo" (IPAS "Indexo" turpmāk - INDEXO vai Sabiedrība) Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2024. gadu (turpmāk – Ziņojums) sagatavots, pamatojoties uz Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.<sup>2</sup> panta prasībām un Tieslietu ministrijas konsultatīvās padomes 2020. gadā izdoto «Korporatīvās pārvaldības kodeksu». Kodeksā ietvertie principi un kritēriji izstrādāti, ņemot vērā Eiropas Savienības un Ekonomiskās Sadarbības un Attīstības Organizācijas (ESAO) ieteikumus kapitālsabiedrību korporatīvajai pārvaldībai.

Izvērtējot kodeksā minēto principu ievērošanu 2024. gadā, Sabiedrības valde secina, ka pārskata periodā Sabiedrībā tika pilnībā ievēroti 13 un daļēji ievēroti 4 no Korporatīvās pārvaldības kodeksā minētajiem korporatīvās pārvaldības principiem.

Ziņojums tiek publicēts vienlaicīgi ar INDEXO 2024. gada revidētajiem konsolidētajiem finanšu pārskatiem, kā gada pārskata sastāvdaļa un ir pieejams [INDEXO mājaslapā](#), [Nasdaq Riga, AS mājaslapā](#) un [Oficiālajā regulētās informācijas centralizētajā glabāšanas sistēmā](#).

Ziņojums apstiprināts 2025. gada 25. februāra valdes sēdē.

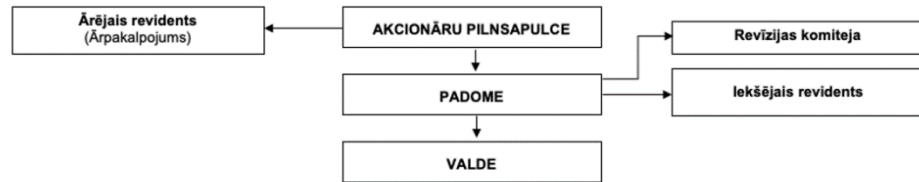
Ziņojumu Sabiedrības valdes vārdā paraksta:

Henrik Karmo, Valdes priekšsēdētājs  
Artūrs Roze, Valdes loceklis  
Marija Černoštana, Valdes locekle

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR  
LAIKA ZIMOGU

## INDEXO pārvaldes struktūra

Sabiedrības organizatoriskā struktūra tiek noteikta, pamatojoties uz INDEXO Grupas Pārvaldības politiku, piemērojamajiem tiesību aktiem, kā arī IPAS INDEXO Organizatoriskās struktūras noteikumiem, un tiek regulāri pārskatīta, novērtējot tās atbilstību Sabiedrības darbībai un ārējiem vides apstākļiem. Par Organizatoriskās struktūras izveidi, ieviešanu un ievērošanu ir atbildīga Sabiedrības valde.



INDEXO padomes locekļi un to ieņemamais amats:

- Valdis Vancovičs, padomes priekšsēdētājs
- Svens Dinsdorfs, padomes priekšsēdētāja vietnieks
- Renāts Lokomets, padomes loceklis
- Ramona Miglāne, padomes locekle
- Ivita Asare, Padomes locekle (līdz 08.07.2024)

INDEXO valdes locekļi un to ieņemamais amats:

- Henrik Karmo, valdes priekšsēdētājs (valdes priekšsēdētājs no 03.06.2024, līdz 03.06.2024. – valdes loceklis)
- Artūrs Roze, valdes loceklis (no 03.06.2024)
- Marija Černoštana, valdes locekle (no 03.06.2024)
- Valdis Siksnis, valdes priekšsēdētājs (līdz 03.06.2024)
- Ieva Bauma, valdes locekle (līdz 03.06.2024).

Tālāk Ziņojumā sniegts izvērsts skaidrojums par Korporatīvās pārvaldes kodeksa principu ievērošanu un kritēriju izpildi, izmantojot arī šādus apzīmējumus:

- Kritērijs ievērots pilnībā
- Kritērijs ievērtos daļēji
- Kritērijs nav ievērots
- Kritērijs nav attiecināms

## Uzņēmuma stratēģija

### Princips #1




Uzņēmumam ir izveidota aktuāla stratēģija, kurā noteikti uzņēmuma mērķi un virzība uz ilgtermiņa vērtības pieaugumu.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Uzņēmumam ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā valde.	INDEXO valde izstrādāja un 2023. gada 21. jūlijā INDEXO padome apstiprināja INDEXO stratēģiju 2023-2027.
	Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē.	Sabiedrības stratēģiju izstrādāja INDEXO valde, tā tika pilnveidota sadarbībā ar padomi un stratēģijas gala versiju apstiprināja Sabiedrības padome.
	Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu.	Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu, izskatot valdes ziņojumus par stratēģijas īstenošanu un Sabiedrības finanšu un nefinanšu darbības rezultātiem.
	Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu.	INDEXO valde īsteno stratēģiju un katru gadu ziņo Padomei par stratēģijas īstenošanas rezultātiem, kā arī reizi ceturksnī sniedz pārskatus par Sabiedrības finanšu un nefinanšu darbības rezultātiem.

## Iekšējā kultūra un ētiska uzvedība

### Princips #2




Uzņēmums izstrādā iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu, kas uzņēmuma vadībai un darbiniekiem kalpo kā uzvedības standarts.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Padome definē uzņēmuma pamatvērtības.	Sabiedrības padome sadarbībā ar valdi ir definējusi INDEXO pamatvērtības: <ul style="list-style-type: none"><li>Esam <u>proaktīvi un vērsti uz rīcību</u>, lai uzlabotu mūsu apkārtni;</li><li>Esam <u>tieši un patiesi</u>, lai veidotu uzticību un ilgtermiņa attiecības;</li><li>Esam <u>ar degsmi un lojāli</u>, lai attīstītu vietējo sabiedrību;</li><li>Esam <u>toleranti un taisnīgi</u>, lai sniegtu vienlīdzīgas iespējas.</li></ul>
	Valde sagatavo un padome apstiprina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu.	Sabiedrības valde ir izstrādājusi un padome ir apstiprinājusi grupas līmeņa Etikas kodeksu. INDEXO Grupas Etikas kodekss ir publicēts <a href="#">Sabiedrības mājaslapā</a> .
	Valde nodrošina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksa ievērošanu uzņēmuma ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts ētiskas uzvedības kodeksa pārkāpums.	Lai nodrošinātu informācijas apriti par ētikas pārkāpumiem uzņēmuma ikdienas darbībā, INDEXO darbiniekiem ir iespēja iesniegt anonīmu ziņojumu, kas tiek izskatīts INDEXO Grupas Trauksmes celšanas politikā noteiktajā kārtībā.

## Iekšējās kontroles sistēma, risku vadība un iekšējais revidents




### Princips #3

Uzņēmumam ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti pārbauga padome.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, par kuras izveidi atbild valde.	Uzņēmumā ir izstrādāta iekšējo normatīvu bāze (politikas, procedūras), kas kalpo par pamatu, lai nodrošinātu uzņēmuma stratēģisko mērķu sasniegšanu un sekmīgi pārraudzītu tā darbību, kā arī nodrošinātu pēc iespējas drošāku, organizētāku un efektīvāku Sabiedrības darbību.
	Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei.	Iekšējais audits sniedz atbalstu iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes paaugstināšanai, veicot auditus pēc Sabiedrības padomes apstiprināta gada plāna. Reizi gadā veic vispārējo iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu un atskaitās par novērtējuma rezultātiem Revīzijas komitejai un padomei.
	Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti.	Iekšējais audits reizi gadā sniedz Revīzijas komitejai un padomei informāciju par iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, padome izvērtē iekšējā audita sniegto novērtējumu.


### Princips #4

Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Valde izstrādā un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku.	Risku vadība tiek integrēta visos Sabiedrības pārvaldības procesos un tiek veikta, pamatojoties uz Sabiedrības un INDEXO Grupas politikām un procedūrām.
	Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus.	Sabiedrībā riski tiek identificēti regulāri, veicot operacionālo darbību, kā arī ikgadējā risku pašnovērtējuma procesā un, pamatojoties uz risku apetīti, tiek noteikti risku mazināšanas pasākumi, kuru īstenošanu nodrošina Sabiedrības valde.
	Vismaz reizi gadā padome izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu.	Reizi ceturksnī Sabiedrības valde sniedz padomei ziņojumu par izmaiņām risku vērtējumos, kā arī īstenotajiem risku vadības pasākumiem.

### Princips #5

Uzņēmumā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē uzņēmuma darbību.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
		

	Uzņēmumā ir iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes un atskaitās padomei.	Sabiedrībai ir izveidota iekšējā audita funkcija, kas ir neatkarīga no Sabiedrības valdes un atskaitās Revīzijas komitejai un padomei.
■	lekšējo auditoru amatā apstiprina padome.	Sabiedrības iekšējo auditoru apstiprina Sabiedrības padome.
■	lekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina padome.	lekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru izskata Revīzijas komiteja un apstiprina Sabiedrības padome.
■	lekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti.	Pēc katra pabeigtā revīzijas projekta iekšējais revidents informē Sabiedrības valdi par audita rezultātiem un ieteiktajām darbībām. Sabiedrības Revīzijas komiteja un Padome reizi ceturksnī kopsavilkuma veidā tiek informētas par audita rezultātiem, ieteiktajām darbībām un ieviestajiem uzlabojumiem

## Ārējais revidents

### Princips #6

Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Padome un Revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus.	Sabiedrības padome un Revīzijas komiteja veic ārējā revidenta atlasi, ņemot vērā revidenta kompetenci, reputāciju un kapacitāti. Uzsākot sadarbību, tiek izvērtēti vismaz divu uzņēmumu piedāvājumi (pakalpojuma cena un citi parametri). Ārējais revidents tiek izvēlēts uz vienu gadu.
■	Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju.	INDEXO 2024. gada pārskatu ārējais revidents ir "PricewaterhouseCoopers" SIAMarijas iela 2a, Rīga, LV-1050, Licence Nr.5. Ilandra Lejiņa, Zvērināta revidenta sertifikāts Nr. 168.
■	Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus.	Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks tiek ievērots un nepārsniedz 5 gadus.

## Padomes locekļu ievēlēšana

### Princips #7

Uzņēmums nodrošina caurskatāmu padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Uzņēmumā ir apstiprināta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība.	Sabiedrības padomes locekļu izvirzīšanas, piemērotības novērtēšanas, amatā apstiprināšanas un atsaukšanas

		kārtību nosaka LR Komerclikums, kā arī, Latvijas Bankas un ES normatīvie akti, kas attiecināmi uz Sabiedrību, kā Latvijas Bankas licencētu un uzraudzītu ieguldījumu pārvaldes sabiedrību. Padome darbojas kā nominācijas komiteja jaunu padomes locekļu izvēršanai.
■	Par padomes locekļiem, kuri tiek virzīti ievēlēšanai vai atkārtotai ievēlēšanai, uzņēmums sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju uzņēmuma akcionāriem.	Akcionāriem tiek sniegta savlaicīga un pietiekama informācija par visiem izvēršamajiem padomes locekļu kandidātiem.
■	Padomes lielums ir atbilstošs uzņēmuma darbības specifikai.	Sabiedrības statūtos noteikts, ka Sabiedrības padomi veido pieci padomes locekļi, kas ir optimāls skaits pašreizējā uzņēmuma attīstības fāzē. 08.07.2024. padomes locekle Ivita Asare pievienojās AS INDEXO Banka kā valdes locekle un viena padomes locekļa amata pozīcija palika vakanta. Tāpēc mēs norādām, ka šis kritērijs ir daļēji izpildīts. Sabiedrība plāno iecelt jaunu padomes locekli ikgadējā akcionāru sapulcē, kas tiks sasaukta 2024. gada finanšu pārskata apstiprināšanai.
■	Padomes locekli ievēlē uz termiņu ne ilgāku par 5 gadiem.	Sabiedrības padomes locekli ievēlē uz piecu gadu termiņu.

### Princips #8

Padomes locekļiem kopā ir atbilstoša pieredze un kompetence.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Padomei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, to vidū par attiecīgo nozari, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus.	Padomes locekļiem kopumā piemīt nepieciešamās kompetences un pieredze, kā arī zināšanas finanšu nozarē un nevainojama reputācija. Informācija par INDEXO padomes locekļu izglītību un pieredzi pieejama Sabiedrības mājaslapā publicētajā informācijā.
■	Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi.	Veidojot padomes sastāvu, Sabiedrība ir ievērojusi dažādības principus, ievēlot padomē personas ar dažādu, savstarpēji papildinošu kompetenci, skatījumu, izglītību, darba pieredzi, kā arī nodrošinot, ka padomē ir pārstāvēti abi dzimumi.
■	Padomē pārstāvēti abi dzimumi.	Sabiedrības padomē ir pārstāvēti abi dzimumi.
■	Valde izstrādā ievada apmācības programmu un nodrošina jaunajiem padomes locekļiem ievada apmācību.	Padomes locekļi vienmēr tiek iepazīstināti ar uzņēmuma vēsturi, pašreizējo situāciju un stratēģiskajiem mērķiem. Dokumentēta programma tiks izstrādāta 2024. gada laikā.

## Princips #9

Uzņēmuma padomē ir neatkarīgi padomes locekļi.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
<span style="color: red;">■</span>	Uzņēmums izvērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru.	Ziņojuma gatavošanas brīdī Sabiedrības akcionāri nav noteikuši neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru. Saskaņā ar INDEXO Grupas Padomes nolikumu, izvirzot jaunu padomes locekli, Sabiedrība ievēro principu, ka vismaz vienam padomes loceklim jābūt neatkarīgam Korporatīvās pārvaldības kodeksa izpratnē.
<span style="color: orange;">■</span>	Vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi.	Ņemot vērā Latvijas korporatīvās pārvaldības Kodeksā noteiktos kritērijus neatkarīgajiem padomes locekļiem, Sabiedrības valde, ņemot vērā pieejamo informāciju un zināšanas par padomes locekļiem, ir secinājusi, ka visi padomes locekļi ir neatkarīgi. Taču šo kritēriju norādām, kā daļēji izpildītu, jo Sabiedrība nav ieguvusi neatkarības apliecinājumus no padomes locekļiem, kas apstiprinātu Sabiedrības izdarītos secinājumus.
<span style="color: red;">■</span>	Neatkarīgie padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par savu atbilstību neatkarības kritērijiem.	Kritērijs šobrīd nav ievērots, jo līdz šim Sabiedrības valde nav ieguvusi šādus apliecinājumus, un šāda prakse tiks ieviesta nākamajās padomes vēlēšanās.
<span style="color: green;">■</span>	Pirms padomes vēlēšanām uzņēmums veic padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamajai informācijai.	Ņemot vērā, ka līdz šim nav bijis noteikts neatkarīgo padomes locekļu limits, šāda prakse nav bijusi nepieciešama. Tā tiks ieviesta pēc neatkarīgo padomes locekļu īpatsvara noteikšanas.

## Padomes un valdes atalgojuma noteikšanas principi

### Princips #10

Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
<span style="color: green;">■</span>	Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādājusi valde, izskatījusi padome un apstiprinājusi akcionāru sapulce.	Padomes, valdes un darbinieku atalgojuma principus nosaka INDEXO Grupas atalgojuma politika. Tās pašreizējā versija tika apstiprināta Sabiedrības akcionāru sapulcē 2024. gada 25. martā. Ar Atalgojuma politiku var iepazīties Sabiedrības mājas lapā.
<span style="color: green;">■</span>	Padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu, un kontrolē to izpildi.	Katru gadu Sabiedrībai sasniedzamie finanšu un nefinanšu mērķi ir noteikti INDEXO darbības gada plānā un budžetā, kurus apstiprina padome. Sākot ar 2023. finanšu gadu valdei netiek noteikta mainīgā atalgojuma daļa.



	Padomes locekļiem nenosaka atalgojuma mainīgo daļu, kā arī neizmaksā jebkādu kompensāciju atsaukšanas no amata vai amata atstāšanas gadījumā.	Atbilstoši INDEXO Grupas Atalgojuma politikai padomes locekļiem netiek noteikta atalgojuma mainīgā daļa un netiek paredzēta kompensācija atsaukšanas no amata gadījumā.
■	Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim.	Sabiedrība reizi gadā sagatavo un publicē pārskatu par valdes un padomes atalgojumu atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma 59. <sup>4</sup> pantā minētajam.

## Padomes **darba organizēšana un lēmumu pieņemšana**

### Princips #11

Uzņēmumā ir noteikta un saprotama padomes darba organizācija.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Padome savu darbu organizē saskaņā ar padomes nolikumu un darba kalendāru.	Sākoties jaunam kalendāram gadam, tiek izveidots padomes darba kalendārs ar plānotajiem padomes sēžu datumiem. Var tik sasauktas papildu padomes sēdes pēc vajadzības.
■	Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tās izpildes apspriešanai.	Sakarā ar to, ka 2024. gadā Sabiedrības meitasuzņēmums INDEXO Banka saņēma kredītiestādes licenci, padome rīkoja vairākas sanāksmes, kuru darba kārtībā bija diskusijas par INDEXO Grupas un Sabiedrības kopējo stratēģiju un attīstību.
■	Uzņēmuma budžetā paredz padomes darbības nodrošināšanai nepieciešamo finansējumu.	INDEXO budžetā ir paredzēts finansējums padomes atlīdzībai un darba nodrošināšanai.
■	Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē.	Sākot ar 2023.gadu, Sabiedrības padome veic ikgadēju darba pašnovērtējumu.
■	Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja, sk. principu #12.1).	Informāciju par Sabiedrības padomes izveidoto Revīzijas komiteju skatīt pie principa #12.1. Citas padomes komitejas šobrīd nav izveidotas.

## Princips #12

Padome pieņem informētus un izsvērtus lēmumus.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Padomei laikus un pietiekamā apmērā ir pieejama valdes sagatavota informācija lēmumu pieņemšanai.	Sabiedrības valde nodrošina savlaicīgu padomes sēdes darba kārtībā iekļauto jautājumu materiālu nosūtīšanu INDEXO padomes locekļiem.
■	Padome nosaka informācijas aprites kārtību, arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai.	Padomes locekļu tiesības pieprasīt nepieciešamo informāciju nosaka INDEXO Grupas Padomes nolikums, INDEXO Grupas pārvaldības politika un IPAS INDEXO organizatoriskās struktūras noteikumi.
■	Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē.	Sabiedrības padomes locekļu priekšlikumi un viedokļi diskusijas veidā tiek izskatīti padomes sēdē.
■	Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību.	Sabiedrības padomes sēdēs lēmumu pieņemšana notiek, izvērtējot riskus un ietekmi (tajā skaitā arī uz uzņēmuma reputāciju un ilgtspējīgu attīstību).

### Princips #12.1.

Komiteja sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
■	Padome nosaka komitejas uzdevumus un darbības organizēšanas kārtību.	Sabiedrības Revīzijas komitejas nolikumu, kurā ir noteikti komitejas uzdevumi un darbības organizēšanas kārtība, ir apstiprinājusi akcionāru sapulce.
■	Padome izveido komiteju vismaz 3 padomes locekļu sastāvā ar atbilstošu pieredzi un zināšanām noteiktajā komitejas darbības jomā (atalgojuma, nominācijas, revīzijas vai citā jomā).	Sabiedrības Revīzijas komitejas nolikums nosaka, ka komiteja sastāv no trīs locekļiem, no kuriem ne vairāk kā divi drīkst būt arī padomes locekļi. Tuvākajā laikā pašreizējo kārtību nav plānots mainīt.
■	Komiteja analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē, kā arī informē padomi par komitejas darbu.	Sabiedrības Revīzijas komiteja izveidota 2022. gada 24. martā. Komiteja analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē, kā arī reizi gadā informē padomi par komitejas darbu.

## Interesešu konflikta novēršana

### Princips #13

Valdes un padomes locekļi skaidri apzinās interesešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamo rīcību interesešu konflikta gadījumā.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Padome definē pazīmes, kas norāda uz interesešu konfliktu, un nosaka interesešu konflikta novēršanas un pārvaldības kārtību.	Sabiedrībā interesešu konflikti tiek pārvaldīti ar padomē apstiprinātu Interesešu konflikta novēršanas politiku.
	Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm.	Sabiedrības Interesešu konfliktu novēršanas politika paredz, ka padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm.
	Personas, uz kurām attiecas interesešu konflikta novēršanas pienākums, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interesešu konflikta situācijās.	Sabiedrība nodrošina apmācības jaunajiem darbiniekiem, valdes un padomes locekļiem, kā arī ikgadējās apmācības visiem darbiniekiem, valdes un padomes locekļiem.

## Akcionāru sapulce

### Princips #14

Uzņēmums savlaicīgi nodrošina akcionārus ar informāciju par akcionāru sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Uzņēmums laikus informē akcionārus par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkādam ar to saistītām izmaiņām.	Vismaz 21 dienu pirms akcionāru sapulces Sabiedrības akcionāri tiek informēti par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī laikus informē par jebkādam ar to saistītām izmaiņām.
	Vienlaikus ar sapulces izsludināšanu uzņēmums nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Uzņēmums nekavējoties informē akcionārus par papildu iesniegtajiem lēmumu projektiem.	Vismaz 21 dienu pirms akcionāru sapulces Sabiedrības akcionāram tiek iesniegts lēmuma projekts un tā pieņemšanu pamatojošie un skaidrojošie dokumenti. Informāciju par akcionāru sapulces darba kārtībā iekļautajiem papildu jautājumiem nosūta ne vēlāk kā četrpadsmit dienas pirms sapulces.
	Uzņēmums nodrošina akcionāriem iespēju pirms akcionāru sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem.	Sabiedrības akcionāram pirms akcionāru sapulces tiek nodrošināta iespēja iesniegt jautājumus.
	Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu.	Akcionāriem tiek nosūtīta pilnīga dokumentu pakete kvalitatīvu lēmumu pieņemšanai.



### Princips #15

Uzņēmums veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Akcionāru sapulce tiek sasaukta un noturēta akcionāriem ērti pieejamā vietā un laikā.	2024. gadā akcionāru sapulces notika hibrīda režīmā, piedāvājot iespēju akcionāriem balsot klātienē vai balsot attālināti pirms sapulces. Akcionāru sapulces norises laiks tiek savlaicīgi izziņots.
	Uzņēmums nodrošina akcionāru iespējas piedalīties akcionāru sapulcē attālināti.	Akcionāriem tika nodrošināta iespēja akcionāru sapulcē piedalīties attālināti. Sabiedrība nenodrošina attālinātu balsošanu sapulces laikā, akcionāriem, kas sapulcei pievienojas attālināti, balsojumi jāiesniedz pirms sapulces.
	Uzņēmums nosaka atbilstošu akcionāru sapulces ilgumu un dod iespēju akcionāriem sapulces laikā paust savu viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai.	Akcionāru sapulces ilgums tiek plānots, ņemot vērā izskatāmo jautājumu saturu un daudzumu, kā arī akcionāri tiek aicināti paust viedokli un uzdot jautājumus.
	Uzņēmums izsludina jaunu akcionāru sapulci, ja sapulces darba kārtībā iekļautos jautājumus nav iespējams izskatīt paredzētajā laikā.	2024. gadā nav bijuši gadījumi, kuros akcionāru sapulcē laika trūkuma dēļ nav izskatīti visi darba kārtībā iekļautie jautājumi.
	Uzņēmums aicina valdes un padomes locekļus, padomes locekļu kandidātus, revidentu un iekšējo auditoru, kā arī citas personas dalībai akcionāru sapulcē, atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem.	Atbilstoši akcionāru sapulcē izskatāmajiem jautājumiem, 2024. gadā akcionāru sapulcēs piedalījās revidents, valdes un padomes locekļi.
	Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem.	Visās 2024. gadā sasauktajās akcionāru sapulcēs lēmumi ir pieņemti atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem.

### Princips #16





Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Uzņēmums ir izstrādājis un publiskojis aktuālu dividenžu politiku.	INDEXO ir izstrādāta un apstiprināta Dividenžu politika. Tā tika apstiprināta Sabiedrības akcionāru sapulcē 2022. gada 24. aprīlī. Dividenžu politika publicēta Sabiedrības mājaslapā.
	Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā.	INDEXO Dividenžu politika pirms tās apstiprināšanas tika apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā.

## Uzņēmuma darbības caurskatāmība

### Princips #17

Uzņēmums regulāri un laikus informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par uzņēmuma saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem.

Izpilde	Kritēriji	Fakti
	Uzņēmums laikus atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju.	INDEXO nodrošina plašu un pilnvērtīgu informāciju par uzņēmuma pārvaldību un darbību, ievērojot savus regulētā tirgus emitenta pienākumus.
	Uzņēmums informāciju visiem akcionāriem atklāj vienlaikus un vienādā apjomā.	Ievērojot savus regulētā tirgus emitenta pienākumus, INDEXO īsteno savlaicīgu, vienlaicīgu un vienāda apjoma informācijas atklāšanu <a href="#">Nasdaq Riga, AS mājaslapā</a> , <a href="#">Latvijas Bankas oficiālajā regulētās informācijas centralizētajā glabāšanas sistēmā</a> un <a href="#">INDEXO mājaslapā</a> .
	Uzņēmums mājaslapā atklāj informāciju par uzņēmuma pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju saskaņā ar Pielikumu Nr. 1.	Skatīt pielikumu nr.1 "Uzņēmuma mājaslapā publiskojamā informācija".
	Uzņēmums nodrošina informāciju gan latviešu valodā, gan vēl vismaz vienā tādā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai uzņēmuma ārvalstu akcionāru un citām ieinteresētām personām.	Informācija, kas ir saistīta ar finanšu pārskatiem, tiek publicēta latviešu un angļu valodās, lielākā daļa Sabiedrības publicēto dokumentu ir pieejami latviešu un angļu valodā. Nolūkā nodrošināt investoru attiecīgu atgriezenisko saiti, saziņai ar investoriem un citiem interesentiem Sabiedrības mājaslapā sadaļā "Investoriem" ir norādīta kontaktinformācija, kur vērsties jautājumu gadījumā.

## Pielikums Nr. 1: Uzņēmuma mājaslapā publiskojamā informācija

Uzņēmums				
Joma/ kritērijs	Ievērots	Nav attiecināms	Nav ievērots	Skaidrojums
Informācija par uzņēmumu	X			
Informācija par uzņēmuma stratēģiskajiem mērķiem	X			
Uzņēmuma statūti	X			
Informācija par uzņēmuma korporatīvās pārvaldības struktūru	X			
Uzņēmuma leksējās kultūras un ētiskas uzvedības kodekss	X			
Būtiskākās uzņēmuma politikas	X			Atalgojuma politika, Tirgus Jaunprātīgas izmantošanas novēršanas politika, Personas datu apstrādes politika, Sikdatņu politika, Dividenžu politika, INDEXO Grupas Etikas kodekss, Statūti
Akcionāri un patiesā labuma guvēji				
Informācija par uzņēmuma akcionāriem/dalībniekiem, kuriem pieder vismaz 5 % uzņēmuma pamatkapitāla	X			Informācija ir pieejama finanšu pārskatos
Informācija par uzņēmuma patiesajiem labuma guvējiem		X		
Uzņēmuma emitēto, apmaksāto un balsstiesīgo akciju, obligāciju vai citu finanšu instrumentu skaits	X			Informācija ir pieejama statūtos
Padome un valde				
Valdes un padomes nolikums vai cits tam pielīdzināms dokuments	X			Sabiedrības statūti
Informācija par katru uzņēmuma padomes un valdes locekli	X			
Informācija par neatkarīgajiem padomes locekļiem			X	
Valdes un padomes atalgojuma politika un atalgojuma ziņojums	X			
Informācija par valdes un padomes atlases (nominācijas) procesu			X	

Joma/ kritērijs	Ievērots	Nav attiecināms	Nav ievērots	Skaidrojums
Informācija par padomes komitejām un revīzijas komiteju	X			
<b>Finanšu un nefinanšu ziņojumi un informācija</b>				
Uzņēmuma finanšu pārskati un ziņojumi par vismaz pēdējiem 3 finanšu gadiem	X			
Uzņēmuma nefinanšu ziņojumi	X			
Korporatīvās pārvaldības ziņojumi	X			
Uzņēmuma finanšu kalendārs vai cits būtisku un plānotu komunikācijas pasākumu kalendārs	X			
<b>Informācija akcionāriem un investoriem</b>				
Informācija par plānotajām akcionāru sapulcēm	X			
Informācija par notikušajām akcionāru sapulcēm	X			
Uzņēmuma dividendžu politika un informācija par izmaksātajām dividendēm	X			
Informācija par saistīto pušu darījumiem	X			Publicēta gada pārskatā par 2024. gadu.
Uzņēmuma publicētie paziņojumi un būtiska informācija investoriem	X			
Investoru attiecību speciālista kontakti	X			