

**PRANEŠIMO APIE NUSIŽENGINIMUS  
TVARKA**

Ši UAB IDW ir jos dukterinių bendrovių (toliau – Bendrovė) Pranešimo apie nusizengimus tvarka (toliau – Tvarka) nustato principus, kuriais vadovaujantis Bendrovės darbuotojai ir kiti suinteresuoti asmenys gali pranešti apie galimą:

- ✓ Bendrovėje rengiamą, daromą ar padarytą nusikalstamą veiką;
- ✓ administracinį nusizengimą;
- ✓ tarnybinių nusizengimą ar darbo pareigų pažeidimą;
- ✓ Etikos kodekse numatytų įsipareigojimų pažeidimą (įkaitant vaikų darbo atvejus, priverstinio darbo atvejus, diskriminacijos darbe atvejus, ir pan.);
- ✓ smurto ar priekabiavimo atvejį;
- ✓ darbuotojų saugos ir sveikatos reikalavimų pažeidimus;
- ✓ korupcijos ar kyšininkavimo atvejus;
- ✓ bet kokį kitą šiurkštų profesinės etikos normų pažeidimą ar kitas grėsmę viešajam interesui keliantį arba jį pažeidžiantį teisės pažeidimą, apie kuriuos Bendrovės darbuotojas ar kitas asmuo sužino iš savo turimų ar turėtų darbo santykių arba sutartinių santykių su Bendrove.

Jeigu jūs įtariate kokį nors pažeidimą arba jums kyla klausimų dėl tam tikrų veiksmų tam tikroje situacijoje, jūs galite kreiptis:

- į savo viršininką arba vadovą; arba

(jeigu dėl kokių nors priežasčių jūs nejaukiausiai jaučiatės aptardami savo įtarimus arba kilusius klausimus su savo viršininku arba vadovu, arba jūsų nepatenkina jos / jo reakcija)

- į bet kurį Audito komiteto narį;
- raštu siųsdami elektroninį laišką adresu [pranesimas@idw.lt](mailto:pranesimas@idw.lt);
- anonimiškai raštu išdėstydami savo įtarimus pasinaudojant anoniminėmis skundų dėžutėmis, esančiomis Bendrovės administracijos bei gamybos patalpose.

**WHISTLEBLOWER PROCEDURE**

This Whistleblower Procedure (the Procedure) covers UAB IDW and its subsidiaries (the Company) sets forth the principles by which Company employees and other stakeholders may report on any:

- ✓ criminal potential or past criminal activity;
- ✓ administrative misconduct;
- ✓ misconduct or violation of professional duties;
- ✓ breach of undertakings under the Code of Ethics (including instances of child labour, forced labour, discrimination, etc.);
- ✓ instance of violence or harassment;
- ✓ breach of health and safety requirements;
- ✓ instance of bribery or corruption
- ✓ any other gross violation of professional ethics standards, in the Company or any other violation of law that jeopardizes or violates the public interest,

of which the Company employee or another third party learns of from his or her previous or existing employment relationship or contractual relationship with the Company.

If you suspect any breach or have a question about the proper course of action in a particular situation, you can consult with/file a report to:

- your supervisor or manager; or

(if for any reason you feel uncomfortable discussing your concerns or questions with your supervisor or manager, or if you are dissatisfied with his / her response)

- to any member of the Audit Committee;
- written complaint at [pranesimas@idw.lt](mailto:pranesimas@idw.lt);
- anonymously express your concern in writing by dropping the letter into anonymous boxes in the administration premises and production premises of the Company.

**UAB IDW**

Ukmergės str. 248, LT- 06120 Vilnius, Lithuania

Company code 110012112

VAT code LT100121113

Tel.: +370 5 2470316

Fax.: +370 5 2478833

E-mail: [info@idw.lt](mailto:info@idw.lt)

### **1. Audito komitetas**

Audito komiteto nariai (pagal pareigybes):

1. Personalo vadovas (-ė);
2. Teisininkas (-ė);
3. Darbo tarybos pirmininkas (-ė);
4. Darbuotojų saugos ir sveikatos atstovas (-ė).

### **2. Audito komiteto pareigos**

1. Audito komitetas priima, saugo, tiria ir reaguoja į skundus bei įtarimus (toliau – Pranešimai).
2. Audito komiteto nuožiūra, Audito komiteto šia Tvarka nustatytos pareigos gali būti perduotos Audito komiteto pirmininkui.

### **3. Pranešimų tvarkymo tvarka**

1. Apie visus Pranešimus, atvirai, konfidencialiai arba anonimiškai pateiktus administracijai arba bet kuriam Bendrovės Audito komiteto nariui, būtina nedelsiant informuoti Audito komiteto pirmininką.
2. Kiekvieną Pranešimą turi peržiūrėti Audito komitetas, kuris gali savo nuožiūra pasitarti su bet kuriuo administracijos darbuotoju, nesančiu pranešime pateikiamų įtarimų objektu ir turinčiu tinkamos kompetencijos padėti Audito komitetui. Audito komiteto pirmininkas, atsižvelgdamas į aplinkybes, gali nuspręsti, ar Pranešimą turi tirti Audito komitetas ar administracija.
3. Jeigu Audito komitetas nusprendžia, kad Pranešimą turi tirti administracija, administracija turi nedelsdama iširti Pranešimą ir raštu pranešti tyrimo rezultatus Audito komitetui. Administracija savo nuožiūra tyrimui bei išvadų analizei gali samdyti nepriklausomus auditorius, advokatus ar kitus specialistus.
4. Jeigu Audito komitetas nusprendžia, kad Pranešimą turi tirti pats komitetas, Audito komitetas nedelsdamas priima sprendimą, ar būtina tyrimui pasitelkti ir, jeigu taip, tai kokią profesionalią pagalbą. Audito komitetas savo nuožiūra tyrimui bei išvadų

### **1. Audit Committee**

Audit Committee (according to the job title):

1. Head of HR;
2. Lawyer;
3. Chairman of the Works Council;
4. Representative of the Employee H&S.

### **2. Responsibilities of Audit Committee**

1. The Audit Committee shall receive, store, investigate and act on complaints and concerns (the Reports).
2. In the discretion of the Audit Committee, responsibilities of the Audit Committee under this Procedure may be delegated to the Chairman of the Audit Committee.

### **3. Procedures for Dealing with Reports**

1. Any Report that is made directly to management or either member of the Audit Committee, whether openly, confidentially or anonymously, shall be promptly reported to the Chairman of the Audit Committee.
2. Each Report shall be reviewed by the Audit Committee, which may, in its discretion, consult any member of management who is not the subject of the allegation and who may have appropriate expertise to assist the Audit Committee. The Chairman of the Audit Committee may determine whether the Audit Committee or management should investigate the Report, taking into account the considerations set forth below.
3. If the Audit Committee determines that management should investigate the Report, Management shall promptly investigate the Report and shall present the results of its investigation, in writing, to the Audit Committee. Management shall be free in its discretion to engage outside auditors, counsel or other experts to assist in the investigation and in the analysis of results.
4. If the Audit Committee determines that it should investigate the Report, the Audit Committee shall promptly determine what professional assistance, if any, it needs in order to conduct the investigation. The Audit

#### **UAB IDW**

Ukmergės str. 248, LT- 06120 Vilnius, Lithuania

Company code 110012112

VAT code LT100121113

Tel.: +370 5 2470316

Fax.: +370 5 2478833

E-mail: info@idw.lt

analizei gali samdyti nepriklausomus auditorius, advokatus ar kitus specialistus.

#### **4. Aplinkybės, lemiančios, ar Pranešimą turi tirti Audito komitetas ar administracija**

Audito komitetas, sprenddamas, ar Pranešimą turi tirti administracija, ar Audito komitetas, be kitų atitinkamų veiksnių, turi atsižvelgti į šias aplinkybes:

- Kas yra įtariamas įvykdęs nusižengimą? Jeigu dalyvavimu nusižengime yra įtariamas vadovaujantis darbuotojas, vyr. finansininkas arba kitas aukšto rango viršininkas, to pakanka, kad tyrimas būtų pavestas vykdyti Audito komitetui.
- Ar įtariamas nusižengimas rimtas? Kuo sunkesnis įtariamas nusižengimas, tuo labiau tyrimu turėtų užsiimti Audito komitetas. Jeigu įtariamas nusižengimas gali būti vertinamas kaip nusikaltimas, pažeidžiantis Bendrovės finansinės atskaitomybės teisingumą, to pakanka, kad tyrimas būtų pavestas vykdyti Audito komitetui.
- Kiek tikėtinas yra kaltinimas dėl nusižengimo? Kuo labiau tikėtinas šis kaltinimas, tuo labiau tyrimu turėtų užsiimti Audito komitetas. Audito komitetas, svarstydamas kaltinimo tikėtinumą, turėtų atsižvelgti į visus faktus, susijusius su kaltinimu, įskaitant, be kita ko, ir tai, ar spauda arba analitikai jau yra pareiškę panašius kaltinimų.

#### **5. Pranešėjų apsauga**

Vadovaudamasis Bendrovės galiojančiomis tvarkomis, Audito komitetas negali keršyti ir negali toleruoti jokio administracijos arba kito asmens ar grupės tiesioginio ar netiesioginio keršo asmeniui, kuris gera valia pateikia Pranešimą arba suteikia pagalbą Audito komitetui, administracijai arba kitam asmeniui ar grupei, taip pat bet kuriems vyriausybiniam,

Committee shall be free in its discretion to engage outside auditors, counsel or other experts to assist in the investigation and in the analysis of results.

#### **4. Considerations on Whether the Audit Committee or Management Should Investigate a Report**

In determining whether management or the Audit Committee should investigate a Report, the Audit Committee shall consider, among any other factors that are appropriate under the circumstances, the following:

- Who is the alleged wrongdoer? If an executive officer, senior financial officer or other high management official is alleged to have engaged in wrongdoing, that factor alone may militate in favor of the Audit Committee conducting the investigation.
- How serious is the alleged wrongdoing? The more serious the alleged wrongdoing, the more appropriate that the Audit Committee should undertake the investigation. If the alleged wrongdoing would constitute a crime involving the integrity of the financial statements of the Company, that factor alone may militate in favor of the Audit Committee conducting the investigation.
- How credible is the allegation of wrongdoing? The more credible the allegation, the more appropriate that the Audit Committee should undertake the investigation. In assessing credibility, the Audit Committee should consider all facts surrounding the allegation, including but not limited to whether similar allegations have been made in the press or by analysts.

#### **D. Protection of Whistleblowers**

Consistent with the valid policies of the Company, the Audit Committee shall not retaliate, and shall not tolerate any retaliation by management or any other person or group, directly or indirectly, against anyone who, in good faith, files a Report or provides assistance to the Audit Committee, management or any other person or group, including any

#### **UAB IDW**

Ukmergės str. 248, LT- 06120 Vilnius, Lithuania

Company code 110012112

VAT code LT100121113

Tel.: +370 5 2470316

Fax.: +370 5 2478833

E-mail: info@idw.lt

kontrolės ar teisėsaugos organams, tiriantiems Pranešimą. Audito komitetas neturi teisės atskleisti tapatybę asmens, pateikusių Pranešimą ir pageidavusio likti anoniminiu informatoriumi, negali siekti ar toleruoti kitų asmenų ar grupės siekimo nustatyti tapatybę asmens, kuris anonimiškai pateikė Pranešimą, išskyrus atvejus kai to reikalaujama vykstant teisminiam ar kitam teisminiam procesui.

#### **6. Duomenys**

Audito komitetas penkerius metus turi saugoti visą medžiagą, susijusią su Pranešimais ir jų tyrimais.

governmental, regulatory or law enforcement body, investigating a Report. The Audit Committee shall not, unless compelled by judicial or other legal process, reveal the identity of any person who files a Report and who asks that his or her identity as the person who made such Report remain confidential and shall not make any effort, or tolerate any effort made by any other person or group, to ascertain the identity of any person who makes a Report anonymously.

#### **E. Records**

The Audit Committee shall retain all records relating to any Report or any investigation related to any Report for a period of five year.

---

**UAB IDW**

Ukmergės str. 248, LT- 06120 Vilnius, Lithuania

Company code 110012112

VAT code LT100121113

Tel.: +370 5 2470316

Fax.: +370 5 2478833

E-mail: [info@idw.lt](mailto:info@idw.lt)