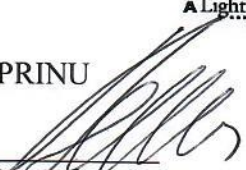




A LightPath COMPANY

APSTIPRINU


SIA "ISP Optics Latvia"
valdes priekšsēdētājs Ē. Bediķis
Rīgā, 2021. gada 6. septembrī

ĪPAŠIE NOTEIKUMI

**SIA "ISP Optics Latvia", reģistrācijas Nr. 40103009686, (turpmāk tekstā – Uzņēmums)
grāmatvedības un finanšu darbiniekiem (turpmāk tekstā – Finanšu amatpersonas)**

Lai veicinātu godīgu un ētisku rīcību, finanšu informācijas precīzu un savlaicīgu sniegšanu atskaitēs, kuras Uzņēmums sniedz Latvijas Republikā spēkā esošo normatīvo aktu prasību ietvaros, kā arī korporācijai "Lightpath Technologies, Inc." atbilstoši korporācijas uzņēmumos noteiktajai finanšu darījumu uzskaites un atskaišu iesniegšanas kārtībai, Uzņēmums nosaka šādus papildus pienākumus Finanšu amatpersonām:

1. Uzturēt augstus godīgas un ētiskas rīcības standartus, tostarp rīkoties atbilstoši ētikas normām, risinot faktiskus vai potenciālus interešu konfliktus starp personiskām un profesionālām attiecībām;
2. Sniegt precīzu, pilnīgu, patiesu un savlaicīgu informāciju, tai skaitā uzskaites sistēmās ievadītie dati, publiskos pārskatos un dokumentos, ko Uzņēmums sagatavo valsts pārvaldes institūcijām, auditorkompānijām un korporācijai "Lightpath Technologies, Inc." par Uzņēmuma darbību;
3. Ievērot spēkā esošos tiesību aktus, noteikumus un regulējumus;
4. Pildot savus pienākumus, vienmēr rīkoties labticīgi, atbilstīgi, ar pienācīgu rūpību un centību;
5. Nodrošināt konfidencialas finanšu un/vai citas informācijas, kas iegūta darba pienākumu veikšanas gaitā, neizpaušanu, izņemot gadījumus, kad informācijas sniegšana tiek atbilstoši atļauta vai ir nepieciešama saskaņā ar tiesību aktiem vai tiesvedības procesu, un neizmantojot šādu konfidencialu informāciju personisku priekšrocību gūšanai;
6. Neveikt darbības, lai piespiestu, manipulētu, maldinātu vai krāpnieciskos nolūkos ietekmētu neatkarīgu auditoru vai citu finanšu uzraugu, kas veic uzņēmuma finanšu pārskatu, grāmatvedības reģistru vai ierakstu auditu vai izskatīšanu, nolūkā falsificēt vai sagrozīt finanšu pārskatus;
7. Savlaicīgi vērst korporācijas "Lightpath Technologies, Inc." Audita komitejas un augstākās finanšu amatpersonas uzmanību, ja Finanšu amatpersonas rīcībā ir informācija par:

- a. Nozīmīgiem trūkumiem Uzņēmuma iekšējās kontroles procesā vai darbībā, kuri varētu negatīvi ietekmēt Uzņēmuma spēju grāmatot, apstrādāt un apkopot finanšu datus un sniegt pārskatus;
 - b. Krāpšanu – neatkarīgi no tās nozīmīguma -, kurā iesaistīta vadība vai citi darbinieki, kam ir nozīmīga loma Uzņēmuma finanšu pārskatu sniegšanā, informācijas un datu sniegšanā vai iekšējā kontrolē;
 - c. Uzņēmuma neprecīzi sniegtu informāciju korporācijai “Lightpath Technologies, Inc.”, valsts pārvaldes institūcijām, auditoriem vai citā publiskajā komunikācijā;
 - d. Uzņēmuma spēkā esošo Darba kārtība noteikumu 15., 19. un 20.nodaļas (Uzņēmuma komercnoslēpums, interešu konflikts, ētika) nosacījumu pārkāpumiem;
 - e. Ziņām par to, ka uzņēmums izdarījis nozīmīgu drošības vai citu uzņēmuma darbību ietekmējošu tiesību aktu pārkāpumu.
8. Pildot savus pienākumus, Finanšu amatpersonas ir atbildīgas par savas darbības vai bezdarbības likumību. Gadījumā, ja Finanšu amatpersonai rodas šaubas par uzdevuma likumību, tās pienākums ir atteikties no šā uzdevuma pildīšanas, rakstveidā informējot par to Uzņēmuma vadītāju, kā arī informēt par situāciju uz šādu e-pasta adresi: codeofethics@lightpath.com.

Īpašie noteikumi stājas spēkā to apstiprināšanas brīdī un ir neatņemama Uzņēmuma Darba kārtības noteikumu sastāvdaļa, ar kuru visas Uzņēmuma Finanšu amatpersonas tiek iepazīstinātas rakstveidā. Šie noteikumi neatbrīvo Finanšu amatpersonas no citu Uzņēmuma iekšējo normatīvo aktu ievērošanas.

