

SUDERINTA

Vertybinių popierių komisijos
2007 m. lapkričio 15 d., sprendimu Nr. 2K-365

PATVIRTINTA

AB NASDAQ OMX Vilnius valdybos posėdyje
2007 m. lapkričio 16 d., Protokolo Nr. 07-33

PAKEISTA:

SUDERINTA

Vertybinių popierių komisijos
2009 m. gruodžio 10 d., sprendimu Nr. 2K-378

PATVIRTINTA

AB NASDAQ OMX Vilnius valdybos posėdyje
2009 m. gruodžio 14 d., Protokolo Nr. 09-106

Pakeitimai įsigalioja 2010 m. sausio 1 d.

**ALTERNATYVIOSIOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ RINKOS *FIRST NORTH*
LIETUVOJE TAISYKLĖS**

TURINYS

I. BENDROSIOŠ NUOSTATOS	3
II. ĮTRAUKIMO Į PREKYBĄ REIKALAVIMAI	4
III. ĮTRAUKIMAS Į PREKYBĄ	5
IV. SERTIFIKUOTAS PATARĖJAS	9
V. INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS	12
VI. NARYSTĖS, PREKYBOS IR ATSISKAITYMO TVARKA	19
VII. PREKYBOS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS SUSTABDYMAS IR ATNAUJINIMAS	20
VIII. PREKYBOS BENDROVĖS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS NUTRAUKIMAS BENDROVĖS INICIATYVA	21
IX. PREKYBOS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS NUTRAUKIMAS NASDAQ OMX VILNIUS INICIATYVA	22
X. PRIEŽIŪRA	23
XI. ATSAKOMYBĖ	25
XII. ĮMOKOS	27
XII. TAIKYTINA TEISĖ IR GINČŲ SPRENDIMAS	29

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Taikymo sritis:

1.1. Reguluojamos rinkos operatorės AB NASDAQ OMX Vilnius administruojamos daugiašalės prekybos sistemos (toliau – **alternatyvioji vertybinių popierių rinka *First North* Lietuvoje**, arba ***First North* rinka**) taisyklės (toliau – **Taisyklės**) nustato:

1.1.1. Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą *First North* rinkoje sąlygas, tvarką ir terminus;

1.1.2. Reikalavimus perleidžiamiesiems vertybiniais popieriais, kuriuos siekiama įtraukti į *First North* rinką ar kuriais joje prekiaujama;

1.1.3. Reikalavimus Bendrovei, Sertifikuotiems patarėjams;

1.1.4. Reikalavimus rinkos dalyviams, siekiantiems tapti *First North* rinkos nariais;

1.1.5. Prekybos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje tvarką;

1.1.6. Prekybos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje atsiskaitymo pagrindus ir sąlygas;

1.1.7. Prekybos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje sustabdymo ir nutraukimo tvarką;

1.1.8. Priežiūrą ir atsakomybę;

1.1.9. Kitas nuostatas, susijusias su sąžiningos ir sklandžios prekybos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, įtrauktais į prekybą *First North* rinkoje, užtikrinimu.

1.2. Šių Taisyklių teisinis pagrindas – Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymo 16 straipsnis. Taisyklės rengia ir tvirtina AB NASDAQ OMX Vilnius (toliau – **NASDAQ OMX Vilnius**), ji, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos teisės aktais, prižiūri, kaip jų laikomasi. Šių Taisyklių struktūra ir pagrindiniai reikalavimai, kiek tai įmanoma, suderinti su Baltijos valstybių ir kitų OMX vertybinių popierių biržų reikalavimais.

1.3. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę pakeisti ir papildyti šių Taisyklių nuostatas savo sprendimu. Taisyklės, jų pakeitimai bei papildymai įsigalioja po to, kai paskelbiami per Informacijos atskleidimo sistemą, išskyrus atvejus, kai nustatyta kita jų įsigaliojimo data.

1.4. NASDAQ OMX Vilnius, siekdama, kad šios Taisyklės būtų deramai įgyvendinamos, kad jų nuostatos būtų vienodai taikomos ir aiškinamos, turi teisę priimti sprendimus, instrukcijas, rekomendacijas ar išaiškinimus.

2. Taisyklėse vartojamos sąvokos:

2.1. Šiose Taisyklėse vartojamos sąvokos:

2.1.1. Bendrovė:

2.1.1.1. Lietuvos Respublikoje įsteigta akcinė bendrovė, pateikusi paraišką įtraukti jos išleistus perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą *First North* rinkoje, arba kurios perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais prekiaujama *First North* rinkoje; arba

2.1.1.2. Kitoje užsienio valstybėje įsteigtas juridinis asmuo, atitinkantis akcinės bendrovės teisinę formą pagal Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus, pateikęs paraišką įtraukti jo išleistus perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą *First North* rinkoje, arba kurio perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais prekiaujama *First North* rinkoje.

2.1.2. ***First North* rinka, arba alternatyvioji vertybinių popierių rinka *First North* Lietuvoje**, – tai NASDAQ OMX Vilnius administruojama reguliuojamos rinkos statuso neturinti daugiašalė prekybos sistema, kaip ji apibrėžta Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatyme ir kituose teisės aktuose.

2.1.3. **Bendrovės perleidžiamieji vertybiniai popieriai** – tai Bendrovės perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kuriuos siekiama įtraukti į prekybą *First North* rinkoje ar kuriais šioje rinkoje prekiaujama.

2.1.4. **Esminis įvykis** – kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme.

2.1.5. **Informacijos atskleidimo sistema** – elektroninė sistema, susidedanti iš techninės, programinės bei ryšių įrangos ir skirta informacijai apie Bendrovę (-es) ir jos išleistus

perleidžiamuosius vertybinius popierius bei NASDAQ OMX Vilnius priimtiems sprendimams ir kitai su prekyba perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais susijusiai informacijai skelbti NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapyje.

2.1.6. **Įtraukimas į prekybą** – tai perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimas į prekybą *First North* rinkoje ir prekyba jais NASDAQ OMX Vilnius prekybos sistemoje.

2.1.7. **LCVPD** – Lietuvos centrinis vertybinių popierių depozitoriumas.

2.1.8. **Perleidžiamieji vertybiniai popieriai** – kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatyme.

2.1.9. **Prospektas** – kaip tai apibrėžta Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme.

2.1.10. **Prekybos sistema** – elektroninė sistema, susidedanti iš techninės, programinės bei ryšių įrangos ir skirta prekybai finansinėmis priemonėmis.

2.1.11. **Sertifikuotas patarėjas** – juridinis asmuo, kuris atitinka šių Taisyklių reikalavimus ir yra sudaręs su NASDAQ OMX Vilnius sutartį, kuria įsipareigoja laikytis šių Taisyklių bei vykdyti Sertifikuoto patarėjo funkcijas *First North* rinkoje, įskaitant (bet neapsiribojant) įmones, teikiančias finansines paslaugas, audito įmones, teisine paslaugas teikiančias įmones. Sertifikuoto patarėjo statusas gali būti suteikiamas ir advokatų kontoroms.

2.1.12. **VPK** – Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija.

2.2. Visos kitos šiose Taisyklėse vartojamos sąvokos turi tokią pačią reikšmę kaip Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatyme, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme, kituose teisės aktuose ar AB NASDAQ OMX Vilnius listingavimo bei AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklėse.

II. ĮTRAUKIMO Į PREKYBĄ REIKALAVIMAI

3. Reikalavimai bendrovėms:

3.1. Šios Taisyklės taikomos Bendrovei, kuri yra pateikusi paraišką įtraukti jos išleistus perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą *First North* rinkoje, arba kurios perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais prekiaujama *First North* rinkoje. Bendrovei, kuri pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymą laikoma emitentu, taikomos šių Taisyklių bei Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymų nuostatos.

3.2. Bendrovė turi būti įsteigta pagal atitinkamus įstatymus ir veikti pagal savo įstatus, parengtus vadovaujantis jos veiklą reguliuojančiais teisės aktais.

3.3. Bendrovės ekonominė ir teisinė padėtis neturi kelti grėsmės investuotojų interesams.

3.4. Bendrovė privalo laikytis šiose Taisyklėse nustatytų informacijos atskleidimo reikalavimų.

3.5. Paraiškos pateikimo dieną Bendrovė privalo būti sudariusi sutartį su Sertifikuotu patarėju. Reikalavimai Sertifikuotiems patarėjams nustatyti šių Taisyklių IV skyriuje. Jei NASDAQ OMX Vilnius nutraukia sutartį su Sertifikuotu patarėju, Bendrovė ne vėliau kaip per 2 (du) mėnesius privalo sudaryti naują sutartį su kitu Sertifikuotu patarėju.

4. Reikalavimai perleidžiamiesiems vertybiniais popieriams, kuriuos siekiama įtraukti į prekybą:

4.1. Į prekybą *First North* rinkoje galima įtraukti visų rūšių perleidžiamuosius vertybinius popierius, kurie atitinka galiojančių teisės aktų, šių Taisyklių reikalavimus, taip pat tas AB NASDAQ OMX Vilnius listingavimo bei AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių nuostatas, kurios, vadovaujantis šiomis Taisyklėmis, taikomos *mutatis mutandis*.

4.2. Perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kuriuos prašoma įtraukti į prekybą, turi atitikti jų išleidimui taikomas įstatymų ir Bendrovės įstatų nuostatas.

4.3. Paraišką įtraukti perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą galima teikti tik dėl nematerialių perleidžiamųjų vertybinių popierių.

4.4. Paraiška įtraukti į prekybą turi būti paduota dėl visų jau išleistų tos pačios rūšies ir klasės perleidžiamųjų vertybinių popierių.

4.5. Perleidžiamuosius vertybinius popierius įtraukiant į prekybą, jų išplatavimo kiekiui nei apribojimai, nei reikalavimai netaikomi.

4.6. Perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kuriuos prašoma įtraukti į prekybą, turi būti įtraukti į apskaitą pagal Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytus reikalavimus LCVPD ar kitos valstybės narės atitinkamame depozitoriume, registre ar duomenų bazėje, su kuria NASDAQ OMX Vilnius ir (arba) LCVPD yra pasirašę atsiskaitymo paslaugų teikimo sutartį, kuri, NASDAQ OMX Vilnius nuomone, užtikrina tinkamą atsiskaitymą ir kitų įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, vykdymą.

4.7. Perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kuriuos prašoma įtraukti į prekybą, turi būti be perleidimo teisių apribojimų (laisvai cirkuliuojantys), suteikiantys jų savininkams vienodas teises ir visiškai apmokėti, o Bendrovės įstatuose neapribota teisė juos perleisti ar įkeisti.

4.8. Jei išleidžiami nauji tos pačios rūšies ir klasės perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kaip ir atitinkami į prekybą jau įtrauktieji, Bendrovė, vadovaudamasi šių Taisyklių nuostatomis, privalo pateikti paraišką įtraukti juos į prekybą (išskyrus atvejus, kai išleidžiami nauji tos pačios rūšies ir klasės perleidžiamieji vertybiniai popieriai yra prijungiami prie egzistuojančios perleidžiamųjų vertybinių popierių emisijos (asimiliuojami)). Šią paraišką Bendrovė privalo pateikti nedelsiant po to, kai perleidžiamiesiems vertybiniais popieriais nebelineka perleidimo teisių apribojimų (jie tampa laisvai cirkuliuojantys), jie suteikia jų savininkams vienodas teises ir yra visiškai apmokėti.

4.9. NASDAQ OMX Vilnius nevisiškai apmokėtus perleidžiamuosius vertybinius popierius gali laikyti laisvai cirkuliuojančiais, jeigu tai neprieštarauja Lietuvos Respublikos įstatymams ir jeigu buvo pasirengta užtikrinti laisvą ir neribotą tokių perleidžiamųjų vertybinių popierių cirkuliaciją, o prekyba jais vykdoma atvirai ir tinkamai, suteikiant investuotojams visą reikiamą informaciją.

4.10. Į prekybą įtraukti perleidžiamieji vertybiniai popieriai skirstomi į grupes pagal rūšį ir klasę.

III. ĮTRAUKIMAS Į PREKYBĄ

5. Įtraukimo į prekybą procedūra:

5.1. Įtraukimo į prekybą procedūros (toliau – **Įtraukimo procedūra**) tikslas – nustatyti, ar Bendrovės perleidžiamieji vertybiniai popieriai atitinka *First North* rinkoje jiems keliamus reikalavimus.

5.2. Sprendimą dėl Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo (arba neįtraukimo) į prekybą ir prekybos *First North* rinkoje priima NASDAQ OMX Vilnius valdyba.

5.3. Įtraukimo procedūra prasideda nuo to momento, kai Bendrovė pateikia NASDAQ OMX Vilnius paraišką įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą.

5.4. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę įtraukimo procedūros pradžią paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą.

5.5. Įtraukimo procedūra laikoma užbaigta, kai:

5.5.1. Priimamas sprendimas įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą; arba

5.5.2. Priimamas sprendimas neįtraukti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių į prekybą; arba

5.5.3. Bendrovė atsiima savo paraišką; arba

5.5.4. Paraiška atmetama remiantis šių Taisyklių 8.2 punktu.

6. Paraiškos pateikimo tvarka:

6.1. Bendrovė, siekianti, kad jos išleisti perleidžiamieji vertybiniai popieriai būtų įtraukti į prekybą, privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius tokius dokumentus:

6.1.1. Paraišką įtraukti perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą. Paraiška pateikiama pagal NASDAQ OMX Vilnius nustatytą tipinę paraiškos formą;

6.1.2. Bendrovės registracijos pažymėjimo kopiją, patvirtinančią Bendrovės juridinį statusą (steigimo pažymėjimą);

6.1.3. Bendrovės įstatų kopiją;

6.1.4. Kompetentingo Bendrovės organo nutarimo teikti paraišką įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą kopiją (išrašą iš atitinkamo susirinkimo protokolo);

6.1.5. Prospektą arba Bendrovės aprašymą, kai pareiga skelbti prospektą netaikoma;

6.1.6. Dokumentą, įrodantį, kad 6.1.5 punkte nurodytas prospektas yra nustatyta tvarka patvirtintas kompetentingos institucijos;

6.1.7. Sutarties su Sertifikuotu patarėju kopiją ar sutarties išrašą, kuriame aptarti šalių įsipareigojimai.

6.2. Taisyklių 6.1.2, 6.1.3 ir 6.1.7 punktuose nustatytų dokumentų NASDAQ OMX Vilnius iš naujo pateikti nereikia, jeigu paraiška įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą pateikiama vadovaujantis Taisyklių 4.8 punktu, o nustatyti dokumentai NASDAQ OMX Vilnius yra pateikti, išskyrus tuos atvejus, kai pateiktuose dokumentuose nurodyta informacija yra pasikeitusi.

7. Bendrovės aprašymas:

7.1. Bendrovės aprašymas turi būti rengiamas bendradarbiaujant su Sertifikuotu patarėju ir jo patvirtintas.

7.2. Bendrovės aprašyme turi būti pateikta tokia informacija:

7.2.1. Bendrovės verslo modelis, organizacinė struktūra, konkurencinė padėtis, svarbiausios rinkos, svarbiausi rizikos veiksniai ir priežastys, dėl kurių teikiama paraiška įtraukti perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą;

7.2.2. Informacija apie Bendrovės akcininkus, kurie paraiškos pateikimo metu turi nuosavybės teisę ar veikdami kartu su kitais asmenimis arba savarankiškai valdo daugiau kaip 5% visų Bendrovės balsų (nurodyti šių akcininkų vardus ir pavardes (juridinių asmenų pavadinimus ir kodus), kiekvieno iš jų turimų akcijų skaičių bei balsų dalį procentais);

7.2.3. Informacija apie bendrą perleidžiamųjų vertybinių popierių, dėl kurių paduota paraiška, akcininkų skaičių ir informacija apie perleidžiamųjų vertybinių popierių akcininkus, kurie paraiškos pateikimo metu turi nuosavybės teisę ar veikdami kartu su kitais asmenimis arba savarankiškai valdo daugiau kaip 5% paraiškoje nurodytų perleidžiamųjų vertybinių popierių (nurodyti šių akcininkų vardus ir pavardes (juridinių asmenų pavadinimus ir kodus), kiekvieno iš jų turimų perleidžiamųjų vertybinių popierių skaičių ir jų dalį procentais);

7.2.4. Informacija apie Bendrovės valdymo organų ir stebėtojų tarybos narius (jų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą Bendrovės įstatiniame kapitale, kiekvieno asmens kadencijos pradžią ir pabaigą, informacija apie Bendrovės per 1 (vienerių) metų ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas šiems asmenims bendrai ir vidutinius dydžius, tenkančius vienam kolegialaus organo nariui, Bendrovės vadovui);

7.2.5. Informacija apie Sertifikuotą patarėją – nurodyti įmonės pavadinimą ir įmonės kodą;

7.2.6. Informacija apie perleidžiamuosius vertybinius popierius, kuriuos norima įtraukti į prekybą, įskaitant perleidžiamųjų vertybinių popierių klasę ir rūšį, emisijos valiutą, emisijos dydį, perleidžiamųjų vertybinių popierių suteikiamas teises, Bendrovės įstatuose nustatytą perleidžiamųjų vertybinių popierių perleidimo tvarką, Bendrovės įstatinio kapitalo dydį, taip pat informacija apie perleidžiamųjų vertybinių popierių siūlymo ir jų pasirašymo procedūrą bei kita informacija apie emisiją, kurią privaloma pateikti, kad perleidžiamieji vertybiniai popieriai būtų įtraukti į prekybą;

7.2.7. Reikšminga informacija apie vykstančius teismo procesus ar ankstesniu laikotarpiu Bendrovei iškeltas bylas, pareiškimus dėl nemokumo, iškeltas bankroto bylas, taip pat informacija apie atvejus, kai kaltinamaisiais dėl sukčiavimo ar kitokių ekonominių pažeidimų yra arba buvo Bendrovės valdymo organų nariai, stebėtojų tarybos nariai ar kiti su Bendrove susiję asmenys;

7.2.8. Reikšmingų sandorių, sudarytų su susijusiomis šalimis, aprašymas. Šiame punkte susijusios šalys suprantamos taip, kaip jos apibrėžtos 24-ajame Tarptautiniame apskaitos standarte;

7.2.9. Informacija apie darbuotojų skatinimo programas, įskaitant (bet neapsiribojant) premijas, pasirinkimo sandorius, jų įvertinimas pinigine išraiška;

7.2.10. Reikšmingų sutarčių, patentų ir kitų dokumentų aprašymas. Pagal šias Taisykles sutartys, patentai ar kiti dokumentai, kurių piniginė išraiška sudaro 10 (dešimt) ar daugiau procentų Bendrovės įstatinio kapitalo, laikomi reikšmingais;

7.2.11. Bendrovė turi pateikti argumentuotą informaciją apie ateityje planuojamą veiklą. Jeigu Bendrovė nusprendžia nurodyti prognozuojamus finansinius rezultatus, būtina pateikti pagrindines prielaidas, kuriomis Bendrovė grindžia savo prognozę, taip pat auditorių parengtą ataskaitą, pažyminčią, kad, auditorių nuomone, prognozė sudaryta tinkamai remiantis nurodytu pagrindu ir kad apskaitos pagrindas, panaudotas prognozei atitinka Bendrovės apskaitos politiką. Finansinių rezultatų prognozė turi būti parengta palyginamumo su istorine informacija pagrindu;

7.2.12. Kitą svarbią informaciją, kuri vienu ar kitu būdu galėtų turėti įtakos investuotojų sprendimui pirkti ar parduoti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius ar jų kainai;

7.3. Bendrovės privalo kartu su Bendrovės aprašymu arba prospektu NASDAQ OMX Vilnius pateikti:

7.3.1. Jeigu Bendrovė įsteigta prieš 2 (dvejus) metus ar anksčiau, metinę informaciją mažiausiai už du paskutiniuosius ataskaitinius laikotarpius ir paskutinę 6 (šešių) mėnesių tarpinę informaciją, jei tokia tarpinė informacija parengta;

7.3.2. Jeigu Bendrovė įsteigta vėliau nei prieš 2 (dvejus) metus, bet anksčiau nei prieš vienerius (1) metus, metinę informaciją ir paskutinę 6 (šešių) mėnesių tarpinę informaciją, jei tokia tarpinė informacija parengta;

7.3.3. Jeigu Bendrovė įsteigta vėliau nei prieš 1 (vienerius) metus, 6 (šešių) mėnesių tarpinę informaciją ir Bendrovės veiklos planą su prognozuojamais finansiniais rezultatais ir jų pagrindu.

7.4. Šių Taisyklių 7.3. punkte nurodytą Bendrovės metinę informaciją sudaro audituotų metinių finansinių ataskaitų rinkinys, metinis pranešimas ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, Bendrovės būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu. Metinė informacija turi būti pateikta kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada. Jeigu yra sudaromos metinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, jos turi būti pateikiamos kartu su patronuojančios įmonės finansinėmis ataskaitomis.

7.5. Šių Taisyklių 7.3. punkte nurodytą Bendrovės 6 (šešių) mėnesių tarpinę informaciją sudaro 6 (šešių) mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, tarpinės finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius. Jeigu buvo atliekamas 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų auditas, tarpinės finansinės ataskaitos turi būti paskelbtos kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada.

7.6. Bendrovė, įsteigta Lietuvos Respublikoje arba kitoje valstybėje narėje, privalo parengti audituotų metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasi valstybės nacionalinės teisės aktų reikalavimais arba Tarptautiniais apskaitos standartais. Bendrovė, įsteigta ne valstybėse narėse, privalo parengti audituotų metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasi Tarptautiniais apskaitos standartais.

7.7. Bendrovės valdyba (jei valdyba nesudaroma, – vadovas) yra atsakinga už Bendrovės aprašymo parengimą. Prie Bendrovės aprašymo turi būti pridėtas atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, aprašyme pateikta informacija atitinka tikrovę (teisingai atskleidžia, įskaitant (bet neapsiribojant) Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę) ir kad jokia svarbi informacija nėra praleista. Atsakingi asmenys Bendrovės aprašyme turi būti aiškiai nurodyti: fizinio asmens vardas, pavardė ir einamos pareigos, juridinio asmens pavadinimas ir buveinės adresas.

7.8. Jei Bendrovės aprašymą pateikus NASDAQ OMX Vilnius yra patvirtinamas ir paskelbiamas prospektas, jis turi būti nedelsiant pateikiamas NASDAQ OMX Vilnius.

8. Sprendimas dėl pateikto prašymo įtraukti į prekybą:

8.1. NASDAQ OMX Vilnius valdyba sprendimą įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą ar jų neįtraukti priima ne vėliau kaip per 15 (penkiolika) darbo dienų

po to, kai prasideda Įtraukimo procedūra. Jei NASDAQ OMX Vilnius Įtraukimo procedūros metu reikalauja, kad Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas pateiktų papildomos informacijos ar papildomus dokumentus, NASDAQ OMX Vilnius valdyba sprendimą įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą ar jų neįtraukti priima ne vėliau kaip per 10 (dešimt) dienų nuo visos reikalaujamos informacijos ir dokumentų gavimo dienos, bet ne vėliau kaip per 3 (tris) mėnesius nuo Įtraukimo procedūros pradžios.

8.2. Jei Bendrovė per 8.1 punkte nustatyta tvarka nepateikia NASDAQ OMX Vilnius reikalaujamos papildomos informacijos ar dokumentų ir NASDAQ OMX Vilnius valdyba nepriima sprendimo per tame punkte nurodytą terminą, laikoma, kad paraiška įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą yra atmesta.

8.3. Pirmoji prekybos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais diena yra 6 (šeštoji) darbo diena nuo sprendimo įtraukti į prekybą priėmimo dienos (imtinai), išskyrus atvejus, kai NASDAQ OMX Vilnius valdyba nusprendžia kitaip.

8.4. NASDAQ OMX Vilnius valdyba turi teisę priimti sprendimą neįtraukti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių į prekybą, jeigu:

8.4.1. Bendrovei prieš pateikiant paraišką įtraukti jos perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą ar paraiškos pateikimo metu priimamas sprendimas likviduoti Bendrovę; arba

8.4.2. Teismas iškėlė Bendrovei bankroto bylą arba yra paduotas pareiškimas dėl bankroto bylos iškėlimo, arba kreditorių susirinkimas priėmė nutarimą dėl bankroto procedūros neteisminio nagrinėjimo; arba

8.4.3. Bendrovė yra ar buvo nemoki; arba

8.4.4. Bendrovės ekonominė padėtis, padėtis rinkoje, klientų struktūra, augimo potencialas, komercinė veikla, valdymas, reputacija, ateities planai ir kiti reikšmingi dalykai, NASDAQ OMX Vilnius valdybos nuomone, gali pažeisti daugelio investuotojų interesus ar kenkti *First North* rinkos reputacijai.

8.5. Kai išleidžiami nauji tos pačios rūšies ir klasės perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kaip ir atitinkami į *First North* rinką jau įtrauktieji, NASDAQ OMX Vilnius valdyba, remdamasi šiu Taisyklių 8.4 punktu, turi teisę priimti sprendimą neįtraukti naujų Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių į prekybą arba nutraukti prekybą visais Bendrovės tos pačios rūšies ir klasės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais.

9. Prospekto arba Bendrovės aprašymo skelbimas:

9.1. Kai NASDAQ OMX Vilnius valdyba priima sprendimą įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą, tai ne vėliau kaip prieš 3 (tris) darbo dienas iki pirmosios prekybos atitinkamais perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais dienos (išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nustatyti kiti terminai) NASDAQ OMX Vilnius per Informacijos atskleidimo sistemą privalo paskelbti:

9.1.1. Sprendimą įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą;

9.1.2. Prospektą arba Bendrovės aprašymą kartu su metine ir (arba) tarpine informacija.

9.2. Bendrovė, pateikusi NASDAQ OMX Vilnius paraišką įtraukti jos perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą, įsipareigoja nedelsdama pranešti NASDAQ OMX Vilnius apie įtraukimo į prekybą procedūros ar paraiškos nagrinėjimo laikotarpiu atsiradusias naujas aplinkybes, jei tokios aplinkybės gali paveikti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių kainą ir (ar) turėti įtakos investuotojų investiciniams sprendimams.

9.3. Bendrovė privalo nedelsdama raštu informuoti NASDAQ OMX Vilnius apie visus per laikotarpį nuo prospekto ar Bendrovės aprašymo paskelbimo iki perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą įvykusius pasikeitimus, jei jie gali paveikti išleistų perleidžiamųjų vertybinių popierių kainą ir (ar) turėti įtakos investuotojų investiciniams sprendimams.

9.4. NASDAQ OMX Vilnius, gavusi iš Bendrovės 9.2 ir 9.3 punktuose reikalaujamą informaciją nedelsdama paskelbia ją per Informacijos atskleidimo sistemą.

10. Perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą sutartis:

Ne vėliau kaip per 5 (penkias) darbo dienas nuo sprendimo įtraukti į prekybą Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius priėmimo dienos (imtinai) Bendrovė privalo sudaryti su

NASDAQ OMX Vilnius rašytinę perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą sutartį, kurioje nustatoma Bendrovės prievolė laikytis šių Taisyklių nuostatų. NASDAQ OMX Vilnius neturi teisės pradėti prekybos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, jei sutartis nepasirašyta.

11. Pranešimas apie sprendimą įtraukti arba neįtraukti perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą:

11.1. Pranešimas apie NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimą įtraukti Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą arba jų neįtraukti nedelsiant išsiunčiamas Bendrovei ir VPK. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę informaciją apie atitinkamą sprendimą paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą.

11.2. Jei NASDAQ OMX Vilnius valdyba priėmė sprendimą neįtraukti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių į prekybą, NASDAQ OMX Vilnius pranešime privalo nurodyti pagrindą, kuriuo vadovaujantis priimtas toks sprendimas.

12. Sprendimo dėl perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo arba neįtraukimo į prekybą apskundimas:

12.1. Jei Bendrovė nesutinka su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu arba jei NASDAQ OMX Vilnius valdyba nepriėmė sprendimo per šių Taisyklių 8.1 punkte nustatytą terminą, Bendrovė turi teisę ne vėliau kaip per 15 (penkiolika) dienų nuo sprendimo priėmimo dienos arba kai baigėsi šių Taisyklių 8.1 punkte nustatytas terminas sprendimui priimti paduoti NASDAQ OMX Vilnius rašytinę apeliaciją su motyvuotu prašymu pakartotinai apsvarstyti priimtą sprendimą arba priimti sprendimą, jei jis nebuvo priimtas.

12.2. NASDAQ OMX Vilnius valdyba išnagrinėjusi apeliaciją, priima vieną iš šių sprendimų:

12.2.1. Apeliaciją patenkinti ir pakeisti priimtą sprendimą;

12.2.2. Apeliaciją patenkinti ir priimti sprendimą, jei jis nebuvo priimtas per šių Taisyklių 8.1 punkte nustatytą terminą;

12.2.3. Apeliaciją atmesti ir palikti galioti priimtą sprendimą neįtraukti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių į prekybą.

12.3. Jeigu, išnagrinėjus apeliaciją, Bendrovė nesutinka su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu, ji turi teisę tokį NASDAQ OMX VILNIUS valdybos sprendimą apskusti NASDAQ OMX Vilnius buveinės vietos teismui įstatymų nustatyta tvarka ne vėliau kaip per 30 (trisdešimt) dienų nuo sprendimo priėmimo dienos.

IV. SERTIFIKUOTAS PATARĖJAS

13. Reikalavimai Sertifikuotam patarėjui:

13.1. Šiame skyriuje nustatyti reikalavimai, keliami Sertifikuotam patarėjui *First North* rinkoje. Be šiose Taisyklėse nustatytųjų, Sertifikuotam patarėjui gali būti keliami papildomi reikalavimai, nustatyti kitose valstybėse, kuriose veikia Sertifikuotas patarėjas.

13.2. Sertifikuoto patarėjo statusas gali būti suteikiamas Lietuvos Respublikoje ar kitoje valstybėje narėje įsteigtam juridiniam asmeniui, atitinkančiam šių Taisyklių 13.3 punkto reikalavimus ir sudariusiam sutartį su NASDAQ OMX Vilnius.

13.3. Pareiškėjai, norėdami gauti Sertifikuoto patarėjo statusą *First North* rinkoje, privalo atitikti tokius reikalavimus:

13.3.1. Turėti ne mažiau kaip 2 (du) reikiamos ir atitinkamais dokumentais patvirtintos kvalifikacijos darbuotojus Sertifikuoto patarėjo paslaugoms teikti. Šie darbuotojai privalo dalyvauti NASDAQ OMX Vilnius organizuojamame seminare, kuriame supažindinama su šiomis Taisyklėmis ir kitais NASDAQ OMX Vilnius reikalavimais;

13.3.2. Turėti ne mažiau kaip 2 (dveju) metų patirtį, susijusią su bendrovių konsultavimu kapitalo struktūros, strategijos, jų įsigijimo ir pardavimo klausimais, investicinių paslaugų teikimu ar panašiais klausimais, ir pateikti tai liudijančius atitinkamus dokumentus;

13.3.3. Turėti vidaus taisykles, draudžiančias Sertifikuoto patarėjo darbuotojams, tiesiogiai teikiantiems Bendrovei Sertifikuoto patarėjo paslaugas, prekiauti tos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais;

13.3.4. Turėti Sertifikuoto patarėjo paslaugų teikimo metu gaunamos informacijos (dokumentų) tvarkymo ir jos saugojimo taisykles;

13.3.5. Turėti nustatytas taisykles, priemones ir procedūras, užkertančias kelią neteisėtam konfidencialios informacijos naudojimui bei skirtas nustatyti ir valdyti situacijas, galinčias sukelti neigiamų padarinių *First North* rinkos veikimui, taip pat interesų konfliktams, ypač tais atvejais, kai tokie interesų konfliktai galėtų sukelti neigiamų pasekmių *First North* rinkai vykdant savo funkcijas.

Šiame Taisyklių skyriuje interesų konfliktas suprantamas, įskaitant (bet neapsiribojant) kaip situacija, kai Sertifikuotas patarėjas, atlikdamas savo funkcijas, yra finansiškai suinteresuotas dėl Bendrovės ar jos perleidžiamųjų vertybinių popierių, kai dėl to jis gali turėti finansinės naudos arba išvengti finansinių nuostolių Bendrovės sąskaita, taip pat ir tuo atveju, kai jis teikiamos paslaugos rezultatu yra suinteresuotas kitaip nei Bendrovė.

13.3.6. Raštu patvirtinti, kad laikysis šiose Taisyklėse nustatytų reikalavimų ir sąžiningai teiks Sertifikuoto patarėjo paslaugas.

13.4. Sertifikuotas patarėjas neturi teisės turėti daugiau kaip 10 (dešimt) procentų Bendrovės, kuriai jis teikia Sertifikuoto patarėjo paslaugas, įstatinio kapitalo ar balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

13.5. Sertifikuoto patarėjo darbuotojai ar jam atstovaujantys asmenys neturi teisės būti Bendrovės, kuriai jis teikia Sertifikuoto patarėjo paslaugas, valdybos ar stebėtojų tarybos nariais.

13.6. Pareiškėjas, siekiantis teikti Sertifikuoto patarėjo paslaugas, privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius užpildytą paraišką ir paraiškos priedus. Paraiška pateikiama NASDAQ OMX Vilnius nustatyta tipine forma.

13.7. Įvertinusi gautą paraišką ir paraiškos priedus, NASDAQ OMX Vilnius valdyba ne vėliau kaip per 15 (penkiolika) darbo dienų nuo paraiškos ir dokumentų gavimo dienos turi priimti sprendimą, ar suteikti pareiškėjui Sertifikuoto patarėjo statusą.

13.8. Sertifikuotų patarėjų sąrašą NASDAQ OMX Vilnius skelbia per Informacijos atskleidimo sistemą.

14. Sertifikuoto patarėjo pareigos:

14.1. Sertifikuotas patarėjas įsipareigoja bendradarbiauti su NASDAQ OMX Vilnius ir prisidėti prie to, kad Bendrovė tinkamai ir laiku vykdytų šių Taisyklių reikalavimus, įskaitant (bet neapsiribojant) Bendrovės prievolę atskleisti teisės aktuose ir šiose Taisyklėse nustatytą informaciją, padedančią užtikrinti prekybos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais kokybę ir skaidrumą pagal *First North* rinkos reikalavimus.

14.2. Sertifikuotas patarėjas turi padėti Bendrovei rengti paraišką dėl jos perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą ir užtikrinti, kad Bendrovės pateikiami dokumentai ir veikla atitiktų šių Taisyklių reikalavimus.

14.3. Sertifikuotas patarėjas, NASDAQ OMX Vilnius paprašius, turi nedelsdamas pateikti informaciją apie savo, kaip Sertifikuoto patarėjo, veiklą, *inter alia*, informaciją apie sąsajas su Bendrove, įskaitant (bet neapsiribojant) valdomą jos įstatinio kapitalo ar balsų dalį Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

14.4. Sertifikuotas patarėjas privalo:

14.4.1. Turėti vidaus kontrolės taisykles bei tvarką, kuri nustatytų tinkamą bei teisės aktų reikalavimams neprieštaraujantį gaunamos informacijos naudojimą, taip pat užtikrintų galimybę pašalinti bet kokį interesų konfliktą, jei toks kyla;

14.4.2. Užtikrinti, kad nebūtų atskleista konfidenciali ar kita nevieša informacija apie Bendrovę, išskyrus atvejus, kai atskleisti tokią informaciją privaloma teisės aktų nustatyta tvarka, taip pat turėti konfidencialios informacijos saugojimo ir naudojimo taisykles;

14.4.3. Sekti šių Taisyklių papildymus ir pakeitimus, pranešti apie juos Bendrovei ir užtikrinti, kad Bendrovė jų laikytųsi savo veikloje;

14.4.4. Reguliariai bendradarbiauti su Bendrove, siekiant užtikrinti, kad, teikdama paraišką ir vėliau, kai vyks prekyba jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, ji atitiktų šiose Taisyklėse Bendrovei ir jos perleidžiamiesiems vertybiniais popieriais keliamus reikalavimus;

14.4.5. Užtikrinti, kad Bendrovė su NASDAQ OMX Vilnius pasirašytų perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą sutartį, tokiu būdu patvirtindama savo įsipareigojimą laikytis šios sutarties reikalavimų;

14.4.6. Užtikrinti, kad Bendrovės aprašymas būtų parengtas pagal šių Taisyklių reikalavimus. Sertifikuotas patarėjas privalo patvirtinti Bendrovės aprašymą;

14.4.7. Užtikrinti, kad Bendrovės aprašymas arba prospektas, taip pat kiti dokumentai, kuriuos reikia pateikti įtraukimo procedūros metu, būtų pateikti NASDAQ OMX Vilnius pagal šių Taisyklių reikalavimus;

14.4.8. Nuolat kontroliuoti, ar Bendrovė laikosi šiose Taisyklėse nustatytą informacijos atskleidimo reikalavimų, ir padėti jų laikytis;

14.4.9. Nedelsdamas pranešti NASDAQ OMX Vilnius apie visus Bendrovės padarytus šių Taisyklių pažeidimus, jei reikia, reikalauti, kad Bendrovė pateiktų paaiškinimus, ir perduoti juos NASDAQ OMX Vilnius;

14.4.10. Ryšiams tarp NASDAQ OMX Vilnius ir Bendrovės palaikyti paskirti asmenį, kuris prireikus galėtų pateikti informaciją ar atitinkamus dokumentus.

15. Sertifikuoto patarėjo ir Bendrovės sutartis:

15.1. Sertifikuotas patarėjas ir Bendrovė, kuriai jis teikia paslaugas, privalo pasirašyti sutartį.

15.2. Šioje sutartyje turi būti tiksliai aptartos Sertifikuoto patarėjo ir Bendrovės teisės ir pareigos, tačiau, *inter alia*, jiems bus taikomi ir šiose Taisyklėse nustatyti reikalavimai.

15.3. Sertifikuotas patarėjas, prieš nutraukdamas 15.1 punkte nustatytą sutartį, privalo apie tai pranešti Bendrovei ne vėliau kaip prieš 6 (šešis) mėnesius iki planuojamo sutarties nutraukimo. Bendrovė ir Sertifikuotas patarėjas pranešimą apie sutarties nutraukimą turi nedelsdami išsiųsti NASDAQ OMX Vilnius. Jei ši sutartis pažeidžiama arba jei sutartis nutraukiama dėl jos pažeidimo, vienos šalies pranešimas kitai šaliai apie tą pažeidimą turėtų būti nedelsiant išsiunčiamas ir NASDAQ OMX Vilnius.

16. Informacija, kurią Sertifikuotas patarėjas teikia NASDAQ OMX Vilnius:

16.1. Sertifikuotas patarėjas privalo ne vėliau kaip iki atitinkamos Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą dienos pateikti NASDAQ OMX Vilnius informaciją, kokią įstatinio kapitalo ar balsų dalį jis ir jo bendrovių grupė turi šioje Bendrovėje. Sertifikuotas patarėjas privalo kas pusę metų informuoti NASDAQ OMX Vilnius, kokią įstatinio kapitalo ar balsų dalį jis ir jo bendrovių grupė turi bendrovėse, kurioms teikia Sertifikuoto patarėjo paslaugas. Pranešimas apie nuosavybę turi būti pateikiamas ne vėliau kaip iki atitinkamos Bendrovės 6 (šešių) ir 12 (dvylikos) mėnesių tarpinės finansinės atskaitomybės paskelbimo dienos. Šią informaciją NASDAQ OMX Vilnius turi teisę skelbti viešai.

Šiame punkte Sertifikuoto patarėjo bendrovių grupė, tai Sertifikuoto patarėjo bendrovės dukterinė ir (ar) patronuojanti bendrovė ir (ar) patronuojančios bendrovės dukterinė bendrovė.

16.2. Sertifikuotas patarėjas privalo pranešti NASDAQ OMX Vilnius:

16.2.1. Visus pasikeitimus, galinčius sutrukdyti jam vykdyti Sertifikuoto patarėjo funkcijas;

16.2.2. Informaciją apie drausmines bylas, darbuotojų ir (arba) struktūros pasikeitimą ir kitokias aplinkybes, kurios gali sukelti įtarimą, kad tarp Sertifikuoto patarėjo ir Bendrovės vyksta interesų konfliktas.

16.3. Sertifikuotas patarėjas turi nedelsdamas pranešti NASDAQ OMX Vilnius, jei susidaro situacija, dėl kurios gali tekti sustabdyti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais.

17. Sertifikuoto patarėjo kontrolė:

17.1. Sertifikuotas patarėjas privalo tinkamai tvarkyti ir ne mažiau kaip 5 (penkerius) metus saugoti informaciją, susijusią su jo, kaip Sertifikuoto patarėjo, veikla.

17.2. NASDAQ OMX Vilnius kontroliuoja Sertifikuoto patarėjo veiklą, kad įsitikintų, jog ji visiškai atitinka šių Taisyklių reikalavimus. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę pareikalauti, kad

Sertifikuotas patarėjas pateiktą informaciją ir dokumentus, susijusius su juo, kaip Sertifikuoto patarėjo, veikla ir įsipareigojimais, taip pat kitą informaciją, būtiną priežiūros funkcijoms atlikti.

17.3. Sertifikuotas patarėjas privalo nedelsdamas pateikti NASDAQ OMX Vilnius šių Taisyklių 17.2 punkte nurodytą informaciją ar dokumentus.

17.4. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę atskleisti informaciją, kurią ji sužinojo vykdydama priežiūros funkcijas, tik įgaliotiems asmenims įstatymuose nustatytais atvejais.

V. INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS

18. Informacijos atskleidimo būdai:

18.1. Jeigu šiose Taisyklėse nėra nurodyta kitaip, informacija laikoma atskleista viešai, kai ji paskelbiama elektroninio ryšio priemonėmis per NASDAQ OMX Vilnius naudojamą Informacijos atskleidimo sistemą. Jeigu dėl techninių sutrikimų nėra galimybės pateikti informaciją per Informacijos atskleidimo sistemą, Bendrovė privalo išsiųsti ją faksu NASDAQ OMX Vilnius (siunčiami dokumentai turi būti patvirtinti Bendrovės vadovo parašu). Tuo pačiu metu informacija turi būti perduota ir Sertifikuotam patarėjui, jei informacija su juo nebuvo derinta iš anksto.

18.2. NASDAQ OMX Vilnius supažindina Bendrovę ir Sertifikuotą patarėją su Informacijos atskleidimo sistema ir apmoko, kaip ja naudotis.

18.3. Informacija, kurią Bendrovė privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius elektroniniu būdu, turi būti NASDAQ OMX Vilnius pateikiama PDF formatu bei patvirtinta Bendrovės vadovo parašu.

18.4. Visus pranešimus NASDAQ OMX Vilnius Bendrovė turi teikti lietuvių kalba arba anglų kalba.

19. Bendrieji informacijos atskleidimo reikalavimai:

19.1. Bendrovė privalo užtikrinti, kad šiame skyriuje nurodyta informacija būtų atskleista šių Taisyklių 18 punkte nustatyta tvarka.

19.2. Bendrovė privalo nedelsdama atskleisti per Informacijos atskleidimo sistemą informaciją apie visus reikšmingus ar svarbius savo verslo įvykius arba kitas su Bendrove susijusias aplinkybes, kurios tiesiogiai šiose Taisyklėse nors ir nenurodytos, bet dėl savo įtakos Bendrovės turtui, įsipareigojimams, verslui ar reputacijai veikia arba gali paveikti Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių kainą ar galimybes pasinaudoti perleidžiamųjų vertybinių popierių suteikiamomis teisėmis, todėl privalo būti atskleistos viešai.

19.3. Siekdama užtikrinti atskleidžiamos informacijos paskelbimą, Bendrovė, išsiuntusi informaciją NASDAQ OMX Vilnius, privalo nedelsdama apie tai telefonu pranešti NASDAQ OMX Vilnius Rinkos operacijų departamentui. NASDAQ OMX Vilnius iš Bendrovės gautą informaciją paskelbia NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapyje, jeigu pateiktoje informacijoje nėra akivaizdžių esminių klaidų ar netikslumų. Tuo atveju, kai yra akivaizdžių esminių klaidų ar netikslumų, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę tos informacijos neskelbti ir kreiptis į Bendrovę, kad ši ją ištaisytų ar patikslintų.

19.4. Bendrovė informacijos, galinčios turėti įtakos jos išleistų perleidžiamųjų vertybinių popierių kainai, neturi teisės atskleisti komentaruose, interviu ar kitais būdais tol, kol tokia informacija bus paskelbta per Informacijos atskleidimo sistemą.

19.5. Jei Bendrovė dėl techninių kliūčių neatskleidė informacijos apie esminius įvykius šių Taisyklių 19.2 punkte nustatyta tvarka, bet pateikė ją NASDAQ OMX Vilnius raštu, NASDAQ OMX Vilnius privalo nedelsdama paskelbti šią informaciją per Informacijos atskleidimo sistemą.

19.6. Sertifikuotas patarėjas turi nuolat kontroliuoti, ar Bendrovė laikosi šiose Taisyklėse nustatytų informacijos atskleidimo reikalavimų, ir padėti jų laikytis. Jis turi teisę patikrinti ir (arba) patvirtinti informaciją, kuri bus atskleidžiama. Faktas, kad informacija patikrinta ar patvirtinta Sertifikuoto patarėjo, turi būti aiškiai nurodytas pateikiant atskleidžiamą informaciją, taip pat užtikrinamas informacijos konfidencialumas. Sertifikuotas patarėjas nėra tiesiogiai atsakingas už informacijos turinį, išskyrus atvejus, kai jis turi visą informaciją apie atskleistą įvykį.

19.7. Bendrovė turi paskirti kontaktinį asmenį, kuris galėtų, esant reikalui, nedelsdamas suteikti NASDAQ OMX Vilnius prašomą pagalbą, informaciją ar dokumentus. Bendrovė gali susitarti su Sertifikuotu patarėju, kad šį įpareigojimą vykdytų Sertifikuoto patarėjo kontaktinis asmuo, ir užtikrinti, kad šis asmuo turėtų visą reikiamą informaciją ir dokumentus. Bendrovė privalo nedelsdama pranešti NASDAQ OMX Vilnius ir Sertifikuotam patarėjui apie šio asmens pasikeitimą.

19.8. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę reikalauti, kad Bendrovė pateiktų paaiškinimus ar papildomą informaciją, susijusią su Bendrovės jau atskleista ar pateikta informacija. Prašomą informaciją Bendrovė privalo pateikti nedelsdama. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę pareikalauti iš Bendrovės visos ją dominančios informacijos, reikalingos investuotojų interesams apsaugoti ar sklandžiam *First North* rinkos veikimui užtikrinti. NASDAQ OMX Vilnius gali reikalauti, kad Bendrovė paskelbtų informaciją tokia forma ir per tokį laikotarpį, kurie, NASDAQ OMX Vilnius manymu, yra tinkami. Jeigu Bendrovė nesilaiko šio reikalavimo, NASDAQ OMX Vilnius gali pati paskelbti tokia informaciją.

19.9. Bendrovės pateikiama informacija turi būti tiksli, aiški, išsami ir nedviprasmiška, o turinys neklaidinantis, neturi būti praleista ar nutylėta nieko, kas galėtų paveikti informacijos turinį ar jos svarbą.

19.10. Bendrovė turi užtikrinti, kad visa informacija būtų atskleista visiems vienu metu, laikantis šiose Taisyklėse informacijos atskleidimui nustatytos tvarkos.

19.11. Jei Bendrovės pateikta informacija pasikeičia, Bendrovė apie tuos pasikeitimus privalo nedelsdama pranešti NASDAQ OMX Vilnius.

19.12. NASDAQ OMX Vilnius užtikrina, kad iš Bendrovės gaunama informacija būtų viešai prieinama visiems vertybinių popierių rinkos dalyviams pagal įstatymus ir šias Taisykles.

19.13. Jei Bendrovė mano, kad informacijoje, kurios reikalauja NASDAQ OMX Vilnius, ar informacijoje, kurią privaloma atskleisti pagal šias Taisykles, yra Bendrovės verslo paslapčių arba kad informacijos atskleidimas turėtų neigiamos įtakos teisėtiems Bendrovės interesams ir verslui, ji gali prašyti, kad tokios informacijos NASDAQ OMX Vilnius neskelbtų. NASDAQ OMX Vilnius pateiktame prašyme Bendrovė turi atskleisti neskelbtiną informaciją ir motyvuotai paaiškinti, kodėl ji nenori, kad ši informacija nebūtų atskleista. Jei NASDAQ OMX Vilnius sutinka šios informacijos neatskleisti, Bendrovė turi informuoti NASDAQ OMX Vilnius kai tik pasikeičia aplinkybės, dėl kurių informacija neskelbiama, ir pranešti NASDAQ OMX Vilnius, kada ši informacija bus atskleista.

19.14. Bendrovė privalo užtikrinti, kad informacija, galinti turėti įtakos jos perleidžiamųjų vertybinių popierių kainai, nepasieks asmenų, neturinčių teisės sužinoti šios informacijos, kol ji bus paskelbta laikantis šiose Taisyklėse informacijos atskleidimui nustatytos tvarkos.

19.15. Jeigu Bendrovė sužino, kad viešai neatskleista informacija iki viešo jos atskleidimo buvo prieinama asmenims, neturintiems teisės jos sužinoti, Bendrovė turi nedelsdama atskleisti tokią informaciją šiose Taisyklėse nustatyta tvarka.

19.16. Jeigu susidarė šių Taisyklių 19.15 punkte nustatyta situacija ir Bendrovei reikia daugiau laiko atskleistinai informacijai parengti, ji turi nedelsdama pranešti NASDAQ OMX Vilnius, apie savo ketinimą netrukus paskelbti esminę informaciją, taip pat trumpai aprašyti įvykį, kurį planuojama paskelbti. Jei NASDAQ OMX Vilnius mano, kad atitinkama informacija gali sukelti reikšmingus Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių kainos svyravimus, ji gali laikinai sustabdyti prekybą atitinkamos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais iki to laiko, kol Bendrovė visiškai atskleis atitinkamą informaciją.

19.17. Draudžiama skleisti informaciją, gandus, kurie sudaro ar gali sudaryti tikrovės neatitinkantį ar klaidinantį įspūdį apie Bendrovės verslą, turtą, reputaciją, valdymą, perleidžiamuosius vertybinius popierius, jei tai darantis asmuo žino ar turi žinoti, kad informacija neatitinka tikrovės ar yra klaidinanti.

20. Bendrovės prievolė atskleisti informaciją apie esminius įvykius:

20.1. Bendrovės stebėtojų tarybos ar valdymo organų nariai privalo reguliariai pagal savo kompetenciją analizuoti Bendrovės ekonominės veiklos raidą ir pokyčius, kad būtų galima

nustatyti, kokius esminius įvykius, atsižvelgiant į šių Taisyklių reikalavimus, būtina atskleisti nedelsiant.

20.2. Esminiais įvykiais, kurie privalo būti paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą, laikomi visi šių Taisyklių 20.3–20.6 punktuose nurodyti su Bendrovės veikla susiję įvykiai, taip pat kiti VPK patvirtintose Informacijos apie emitentų esminius įvykius atskleidimo taisyklėse nurodyti įvykiai.

20.3. Bendrovės verslo arba valdymo pokyčiai:

20.3.1. Bendrovė privalo nedelsdama per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti apie pasikeitusią valdymo organų ar stebėtojų tarybos sudėtį, audito įmonės ar Sertifikuoto patarėjo pakeitimą ir informaciją apie visas sudarytas ar nutrauktas sutartis su rinkos formuotoju;

20.3.2. Bendrovė privalo nedelsdama atskleisti visas svarbias aplinkybes ir įvykius, reikšmingai paveikusius ar galinčius reikšmingai paveikti jos verslą ar ekonominę būklę. Šiame punkte svarbios aplinkybės, įskaitant (bet neapsiribojant) Bendrovei svarbių sutarčių sudarymas, nutraukimas ar anuliavimas, reikšmingas tokių sutarčių pažeidimas tiek dėl Bendrovės kaltės, tiek dėl kitų subjektų kaltės; naujų prekių ar paslaugų rinkų įgijimas ar praradimas; planuojama reorganizacija, pasiūlymas Bendrovei supirkti savo akcijas ir Bendrovės atsakymas į tokį pasiūlymą, taip pat poveikis Bendrovės verslui; Bendrovės verslo srities pasikeitimas.

20.3.3. Bendrovė privalo atskleisti informaciją apie reikšmingus sandorius (reikšmingais laikomi visi sandoriai, kurių finansinė išraiška yra 10 (dešimt) ar daugiau procentų Bendrovės įstatinio kapitalo). Bendrovė, atskleisdama informaciją apie reikšmingus sandorius, privalo nurodyti Sandorio pobūdį ir jo poveikį Bendrovės verslui ir finansiniams rodikliams, taip pat mokėtiną ar gautiną sandorio sumą, įskaitant sumas, gautinas ar mokėtinas būsimaiais laikotarpiais.

20.4. Visuotinis akcininkų susirinkimas:

20.4.1. Bendrovė privalo nedelsdama per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti pranešimą apie sprendimą sušaukti visuotinį akcininkų susirinkimą. Tokiame pranešime Bendrovė privalo nurodyti Bendrovės pavadinimą, buveinę, kodą, visuotinio akcininkų susirinkimo datą, laiką, vietą (adresą), visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dieną, visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimo iniciatorius. Jei šaukiamas neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, Bendrovė privalo nurodyti neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimo priežastį ir iniciatorius. Tokia pačia tvarka turi būti atskleidžiama informacija apie pakartotinį visuotinį akcininkų susirinkimą ir apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkės pakeitimus ir (ar) papildymus.

20.4.2. Bendrovė privalo nedelsdama, bet ne vėliau kaip kitą darbo dieną po visuotinio akcininkų susirinkimo, per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti visuotiniame akcininkų susirinkime priimtus sprendimus.

20.4.3. Bendrovė privalo nedelsdama per Informacijos atskleidimo sistemą atskleisti informaciją apie Bendrovės organų priimtą arba siūlomą priimti sprendimą mokėti (arba nemokėti) dividendus.

20.4.4. Jei bus siūloma mokėti dividendus, Bendrovė privalo nurodyti planuojamą dividendų dydį vienai akcijai, dividendų išmokėjimo tvarką bei terminus.

20.5. Kapitalo struktūros keitimas:

20.5.1. Bendrovė privalo nedelsdama atskleisti informaciją apie sprendimą siūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui mažinti arba didinti Bendrovės įstatinį kapitalą, Bendrovė savo pranešime privalo nurodyti įstatinio kapitalo mažinimo arba didinimo tikslą ir numatomą būdą. Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui priėmus sprendimą padidinti arba sumažinti įstatinį kapitalą, keisti akcijų nominalią vertę ar konvertuoti perleidžiamuosius vertybinius popierius, Bendrovė privalo paskelbti pranešimą, kuriame būtų detalai atskleista šių sprendimų įgyvendinimo tvarka ir terminai.

20.5.2. Jeigu įstatinį kapitalą ketinama didinti leidžiant naujas akcijas, skelbime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą, be informacijos, kurią privaloma paskelbti pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą, turi būti nurodyta ši informacija, jei ji yra žinoma:

20.5.2.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo diena, kad būtų galima sudaryti akcininkų, turinčių pirmumo teisę pasirašyti naujas akcijas, sąrašą;

20.5.2.2. Finansiniai metai, nuo kurių išleistoms naujoms akcijoms bus skiriama paskirstytinojo pelno dalis;

20.5.2.3. Jeigu su investicinių paslaugų teikėju pasirašyta ar bus pasirašyta pirminio akcijų platinimo (su išipareigojimu išplatinti visas akcijas ar be tokio išipareigojimo) sutartis, svarbiausios tokios sutarties nuostatos;

20.5.2.4. Atsiskaitymo už pasirašytas akcijas data;

20.5.2.5. Akcijų paskirstymo tvarka, jeigu paraiškų įsigyti naujų akcijų bus daugiau negu jų išleista.

20.5.3. Bendrovė privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius raštišką pranešimą ir jame nurodyti konkrečią datą, kada juridinių asmenų registro tvarkytojui bus pateikti dokumentai, skirti Bendrovės įstatinio kapitalo didinimo, mažinimo ar akcijų nominalios vertės keitimo įregistravimui juridinių asmenų registre, kai tokiu įregistravimu yra įgyvendinamas Bendrovės visuotiniame acininkų susirinkime priimtas sprendimas mažinti įstatinį kapitalą proporcingai mažinant visų acininkų turimų akcijų skaičių arba nekeičiant įstatinio kapitalo dydžio, padidinti akcijų nominalias vertes proporcingai sumažinant akcijų skaičių, arba nekeičiant įstatinio kapitalo dydžio, sumažinti akcijų nominalias vertes proporcingai padidinant akcijų skaičių. Šis pranešimas turi būti pateiktas NASDAQ OMX Vilnius ne vėliau kaip likus 5 darbo dienoms iki minėtų dokumentų pateikimo juridinių asmenų registro tvarkytojui datos.

20.5.4. Jeigu Bendrovė išleidžia naujų tos pačios rūšies ir klasės akcijų, kaip ir tos, kuriomis jau prekiaujama *First North* rinkoje, ji privalo apie tai pranešti NASDAQ OMX Vilnius, kai tik šioms akcijoms nebelieka perleidimo teisių apribojimų.

20.5.5. Šių Taisyklių 20.5.4 punktą taikomas ir tuo atveju, kai Bendrovė yra pateikusi paraišką pirmą kartą įtraukti jos akcijas į prekybą.

21. Metinė informacija ir tarpinė informacija:

21.1. Bendrovė metinę informaciją NASDAQ OMX Vilnius privalo paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą ne vėliau kaip tą dieną, kai sudaroma galimybė su šiais dokumentais susipažinti Bendrovės acininkams.

21.2. Metinę informaciją sudaro audituotas metinių finansinių ataskaitų rinkinys, metinis pranešimas ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turta, išipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, Bendrovės būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu. Metinė informacija turi būti pateikta kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada.

21.3. Bendrovė, įsteigta Lietuvos Respublikoje arba kitoje valstybėje narėje, privalo parengti audituotą metinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasi nacionalinės teisės aktų reikalavimais toje valstybėje arba Tarptautiniais apskaitos standartais.

Bendrovė, įsteigta ne valstybėse narėse, privalo parengti audituotą metinį finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasi Tarptautiniais apskaitos standartais.

21.4. Bendrovė finansines ataskaitas NASDAQ OMX Vilnius privalo pateikti lyginamojoje lentelėje, kurioje ataskaitinio laikotarpio duomenys būtų palyginami su atitinkamo laikotarpio ankstesnių finansinių metų duomenimis. Bendrovė, įsteigta Lietuvos Respublikoje arba kitoje valstybėje narėje, pateikdama duomenis privalo vadovautis nacionalinės teisės aktų reikalavimais toje valstybėje arba Tarptautiniais apskaitos standartais, o Bendrovė, įsteigta ne valstybėse narėse, privalo vadovautis Tarptautiniais apskaitos standartais.

21.5. Jei visuotinio acininkų susirinkimo patvirtintas Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinys skiriasi nuo NASDAQ OMX Vilnius atsiųsto ir per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbto finansinių ataskaitų rinkinio, visuotinio acininkų susirinkimo patvirtintą metinį finansinių ataskaitų rinkinį Bendrovė turi paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą kitą dieną po to, kai jis buvo patvirtintas visuotiniame acininkų susirinkime.

21.6. Jei Bendrovė pakeičia jos taikomus buhalterinės apskaitos standartus, šiuos pakeitimus ji turi paaiškinti aiškinamajame rašte ir nurodyti tokių pakeitimų priežastis, jų įtaką ataskaitinio laikotarpio ir ankstesnio laikotarpio, kurio duomenys lyginami, rezultatams.

21.7. Bendrovė privalo per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus parengtą metinį pranešimą. Metinis pranešimas turi būti pateikiamas kartu su atsakingų asmenų patvirtinimu, kad, jų žiniomis, tame pranešime teisingai parodyta verslo plėtra ir veikla, Bendrovės būklė, taip pat pagrindinės rizikos ir atsirandantys neapibrėžtumai. Jeigu Bendrovė pakeičia per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbtą metinį pranešimą, tai naujai patvirtintas metinis pranešimas turi būti paskelbtas per Informacijos atskleidimo sistemą kitą dieną po to, kai jis buvo patvirtintas.

21.8. Bendrovės, kurios nėra laikomos emitentais Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo prasme, kartu su metiniu pranešimu privalo pateikti:

21.8.1. Informaciją apie Bendrovės akcininkus (bendras akcininkų skaičius; akcininkai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (nurodyti konkrečią datą) nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus Bendrovės įstatinio kapitalo (fizinį asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, teisinės formos, įmonių kodai, buveinių adresai), akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis pagal klases, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais, atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir netiesiogiai turimų balsų procentus);

21.8.2. Duomenis apie Bendrovės organus (jų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka), kolegialių organų narius, Bendrovės vadovą (vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą Bendrovės įstatiniame kapitale, kiekvieno asmens kadencijos pradžią ir pabaigą, informacija apie Bendrovės per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas šiems asmenims bendrai ir vidutinius dydžius, tenkančius vienam kolegialaus organo nariui, Bendrovės vadovui).

21.9. Jeigu Bendrovė privalo parengti konsoliduotą finansinių ataskaitų rinkinį, metinę informaciją sudaro audituotas konsoliduotas metinis finansinių ataskaitų rinkinys, auditorių įvertintas konsoliduotas metinis pranešimas ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, metinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo emitento ir bendrą konsoliduotų įmonių turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad konsoliduotame metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga. Konsoliduotas metinių finansinių ataskaitų rinkinys turi būti paskelbtas per Informacijos atskleidimo sistemą kartu su metiniu patronuojančios bendrovės finansinių ataskaitų rinkiniu. Konsoliduotos metinės finansinės ataskaitos ir metinės patronuojančios bendrovės finansinės ataskaitos privalo būti audituotos.

21.10. Tarpinę informaciją sudaro 6 (šešių) ir 12 (dvylikos) mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, tarpinių finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius. Skelbiant 6 (šešių) mėnesių tarpinę informaciją, papildomai turi būti paskelbtas 6 (šešių) mėnesių tarpinis pranešimas ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga. Jeigu buvo atliekamas tarpinių finansinių ataskaitų auditas, tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys turi būti paskelbtas kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada.

21.11. Tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolio) ataskaita, sutrumpinta pinigų srautų ataskaita, sutrumpinta nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas.

21.12. 6 (šešių) mėnesių tarpiniame pranešime turi būti nurodyta:

21.12.1. Detali informacija, nurodant esminius paskutiniame metiniame pranešime pateiktos informacijos pasikeitimus;

21.12.2. Informacija apie Bendrovės akcininkus (bendras akcininkų skaičius; akcininkai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (nurodyti konkrečią datą) nuosavybės teise turintys ar valdantys

daugiau kaip 5 procentus Bendrovės įstatinio kapitalo (fizinį asmenų vardai, pavardės, įmonių pavadinimai, teisinės formos, įmonių kodai, buveinių adresai), akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis pagal klases, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais, atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir netiesiogiai turimų balsų procentus);

21.12.3. Duomenys apie Bendrovės organus (jų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka), kolegialių organų narius, Bendrovės vadovą (vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą Bendrovės įstatiniame kapitale, kiekvieno asmens kadencijos pradžią ir pabaigą, informacija apie Bendrovės per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas šiems asmenims bendrai ir vidutinius dydžius, tenkančius vienam kolegialaus organo nariui, Bendrovės vadovui).

21.13. Bendrovė privalo per Informacijos atskleidimo sistemą nedelsdama paskelbti tarpinę informaciją pasibaigus atitinkamam finansiniam laikotarpiui, bet ne vėliau kaip per 2 (du) mėnesius nuo to laikotarpio pabaigos.

21.14. Jeigu Bendrovė privalo sudaryti konsoliduotą finansinių ataskaitų rinkinį, tai tarpinę informaciją sudaro šešių ir dvylikos mėnesių tarpinis konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys ir atsakingų asmenų patvirtinimas, kad, jų žiniomis, tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga.

22. Preliminarūs finansinių metų rezultatai:

22.1. Bendrovė pranešimą apie preliminarų Bendrovės finansinių metų rezultatą (pelną ar nuostolį) privalo paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą nedelsdama po to, kai jį sužino, bet ne vėliau kaip per 2 (du) mėnesius po finansinių metų pabaigos.

22.2. Jei audituotose Bendrovės metinėse finansinėse ataskaitose nurodyti finansinių metų rezultatai skiriasi nuo paskelbtų preliminarų finansinių metų rezultatų daugiau kaip 10 (dešimt) procentų, Bendrovė privalo nedelsdama pateikti pranešimą, paaiškinantį tokio nukrypimo priežastis.

23. Bendrovių, kurios laikomos emitentais, periodinės ir papildomos informacijos rengimas:

Bendrovės, kurios pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymą laikomos emitentais, rengdamos metinę ir tarpinę informaciją vadovaujasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu bei VPK patvirtintomis Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis.

24. Draudimas naudotis viešai neatskleista informacija prekiaujant perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais:

24.1. Šiose Taisyklėse viešai neatskleista informacija laikoma tiesiogiai ar netiesiogiai su Bendrove ar jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais susijusi tikslaus pobūdžio informacija apie planuojamus ar įvykusius esminius įvykius, įskaitant (bet neapsiribojant) informaciją, susijusią su Bendrovės verslu, turtu, reputacija, valdymu, perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, kuri nėra viešai atskleista ir gali turėti didelę įtaką šių perleidžiamųjų vertybinių popierių kainai *First North* rinkoje.

Laikoma, kad viešai neatskleista informacija yra tiksli (tikslaus pobūdžio informacija), jeigu ji nurodo aplinkybes, kurios yra arba pagrįstai gali atsirasti, arba įvykį, kuris įvyko arba pagrįstai gali įvykti, ir jeigu ji pakankamai konkrečiai, kad būtų galima padaryti išvadą dėl galimos tų aplinkybių ar įvykio įtakos vertybinių popierių kainai.

24.2. Bendrovė privalo užtikrinti viešai neatskleistos informacijos konfidencialumą ir kontroliuoti prieigą prie šios informacijos. Bendrovė privalo užtikrinti, kad prieigą prie viešai neatskleistos informacijos turėtų tik įgalioti asmenys, kurie yra saistomi konfidencialumo išipareigojimo.

24.3. Šiose Taisyklėse viešai neatskleistą informaciją žinančiais asmenimis laikomi:

24.3.1. Bendrovės darbuotojai, turintys prieigą prie viešai neatskleistos informacijos;

24.3.2. Bendrovės valdymo organų nariai;

24.3.3. Bendrovės stebėtojų tarybos nariai;

24.3.4. Bendrovės Sertifikuoto patarėjo darbuotojai, tiesiogiai teikiantys Bendrovei Sertifikuoto patarėjo paslaugas;

24.3.5. Su viešai neatskleistą informaciją žinančiais asmenimis susiję asmenys;

24.3.6. Kiti asmenys, kurie atlikdami tam tikras funkcijas ar kitokiais pagrindais turi prieigą prie viešai neatskleistos informacijos, įskaitant (bet neapsiribojant) Bendrovės akcininkus, konsultantus, auditorius. Tokių asmenų sąrašą nustato Bendrovė.

24.4. Šiose Taisyklėse su viešai neatskleistą informaciją žinančiais asmenimis susiję asmenys – tai tokią informaciją žinančio asmens:

24.4.1. Sutuoktinis ar sugyventinis, su kuriuo įstatymų nustatyta tvarka įregistruota partnerystė;

24.4.2. Išlaikomi vaikai ir įvaikiai;

24.4.3. Kiti asmenys, su kuriais viešai neatskleistą informaciją žinantis asmuo gyvena ne mažiau kaip 1 (vienerius) metus;

24.4.4. Juridinis asmuo, kurio vadovas yra neviešą informaciją žinantis asmuo arba kuris yra tokio asmens kontroliuojamas, arba yra įsteigtas tokio asmens naudai, arba kurio ekonominiai interesai yra tolygūs tokio asmens ekonominiams interesams.

24.5. Viešai neatskleistą informaciją žinantiems asmenims draudžiama:

24.5.1. Tiesiogiai ar netiesiogiai bandyti sudaryti ar sudaryti savo ar trečiojo asmens sąskaita sandorius dėl perleidžiamųjų vertybinių popierių, su kuriais informacija susijusi, iki kol ji bus viešai atskleista;

24.5.2. Tiesiogiai ar netiesiogiai perduoti viešai neatskleistą informaciją kitam asmeniui, išskyrus atvejus, kai informacija atskleidžiama įprastai vykdant tarnybinę, profesinę veiklą arba pareigas;

24.5.3. Remiantis viešai neatskleista informacija rekomenduoti, paskatinti ar pasiūlyti kitam asmeniui sudaryti sandorį dėl perleidžiamųjų vertybinių popierių, su kuriais viešai neatskleista informacija yra susijusi.

24.6. Šių Taisyklių 24.3 punkte nurodytiems asmenims taip pat draudžiama daryti trumpalaikes investicijas į Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius. Šiose Taisyklėse trumpalaikėmis investicijomis laikomos tokios investicijos, kai perleidžiamųjų vertybinių popierių atlygintą įsigijimą ir atlygintą perleidimą skiria laikotarpis, ne ilgesnis kaip 1 (vienas) mėnuo.

24.7. Asmenų, žinančių viešai neatskleistą informaciją, sąrašas:

24.7.1. Bendrovė ar asmenys, veikiantys Bendrovės vardu, turi sudaryti viešai neatskleistą informaciją žinančių asmenų, nurodytų šių Taisyklių 24.3 punkte, sąrašą. Šis sąrašas turi būti koreguojamas ir atnaujinamas, jeigu į sąrašą įtraukiamas naujas asmuo arba jeigu sąrašė esantis asmuo netenka teisės sužinoti viešai neatskleistos informacijos;

24.7.2. Asmenų, žinančių viešai neatskleistą informaciją, sąrašas Bendrovėje turi būti saugomas ne mažiau kaip 5 (penkerius) metus nuo jo sudarymo bei atnaujinimo;

24.7.3. Šiame sąrašė turi būti nurodyti asmens vardas, pavardė, pareigos, data, nuo kurios asmuo laikomas žinančiu viešai neatskleistą informaciją, asmens įtraukimo į sąrašą pagrindas;

24.7.4. Įtraukus Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius į prekybą, Bendrovė privalo nedelsdama pateikti NASDAQ OMX Vilnius asmenų, žinančių viešai neatskleistą informaciją, sąrašą. Jeigu Bendrovė šį sąrašą koreguoja ar atnaujina, tai apie visus pasikeitimus sąrašė turi būti nedelsiant pranešama NASDAQ OMX Vilnius. Esant reikalui, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę pareikalauti, kad Bendrovė pateiktų viešai neatskleistą informaciją žinančių asmenų sąrašą ar išrašą iš jo.

25. Bendrovės vadovų ir su jais susijusių asmenų pranešimas apie sandorius ir jų registravimas:

25.1. Bendrovės vadovai (įskaitant valdybos ir stebėtojų tarybos narius) ir su jais susiję asmenys, Bendrovės nustatyta tvarka ir terminais, tačiau ne vėliau kaip per keturias prekybos *First North* rinkoje dienas nuo sandorio sudarymo, turi Bendrovei pateikti pranešimą apie savo sąskaita sudarytus sandorius dėl Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių. Bendrovė privalo registruoti tokį pranešimą ir nedelsiant, tačiau ne vėliau kaip per tris prekybos *First North* rinkoje dienas, paskelbti pranešime pateiktą informaciją per Informacijos atskleidimo sistemą;

25.2. Bendrovės vadovų (įskaitant valdybos ir stebėtojų tarybos narius) ir su jais susijusių asmenų sandorių registre turi būti nurodoma sandorių rūšis, skaičius, datos, perleistų ar įsigytų perleidžiamųjų vertybinių popierių rūšis ir skaičius, sandorių suma;

25.3. NASDAQ OMX Vilnius pareikalavus, Bendrovė privalo pateikti jai informaciją iš minėto registro.

25.4. Siekiant nustatyti, ar asmenys yra susiję su Bendrovės vadovu (įskaitant valdybos ir stebėtojų tarybos narius), šių Taisyklių 24.4 punktą taikomas *mutatis mutandis*.

26. Vidaus taisyklės:

26.1. Bendrovė privalo turėti vidaus taisykles (šias taisykles gali sudaryti vienas dokumentas arba keletas atskirų dokumentų), reglamentuojančias:

26.1.1. Viešai neatskleistos informacijos naudojimo ir saugojimo tvarką;

26.1.2. Šių Taisyklių 24.4 punkte nurodytų asmenų sandorių dėl Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių sudarymo tvarką;

26.1.3. Bendrovės vadovų (įskaitant valdybos ir stebėtojų tarybos narius) ir su jais susijusių asmenų sandorių, kuriuos jie sudarė savo sąskaita dėl jų vadovaujamos Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių, registravimo tvarką.

26.2. Bendrovės vidaus taisykles privalo patvirtinti Sertifikuotas patarėjas.

26.3. NASDAQ OMX Vilnius pareikalavus, Bendrovė privalo pateikti savo vidaus taisykles.

27. Bendrovės pareiga pranešti apie savo akcijų įsigijimą ar jų netekimą:

27.1. Bendrovė, pati arba per kitą asmenį, veikiančią savo vardu, bet Bendrovės naudai, įsigijusi arba perleidusi 5 arba 10 procentų savo akcijų, ne vėliau kaip per 4 (keturias) prekybos dienas *First North* rinkoje privalo per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti turimų akcijų santykinį kiekį. Ši pareiga yra ir tuo atveju, kai nurodytos ribos peržengiamos didėjimo arba mažėjimo tvarka. Santykinis akcijų kiekis apskaičiuojamas atsižvelgiant į bendrą akcijų, kurioms suteiktos balsavimo teisės, kiekį.

27.2. Kad būtų galima apskaičiuoti šių Taisyklių 27.1 punkte nustatytas ribas, Bendrovė privalo per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbti informaciją apie bendrą jos išleistų akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekį ir įstatinio kapitalo dydį, akcijų kiekį ir jų nominalią vertę. Ši informacija turi būti skelbiama kiekvieno kalendorinio mėnesio, per kurį nurodyti duomenys pasikeitė, pabaigoje.

28. Įtraukimas į prekybą kitose daugiašalėse prekybos sistemose ar reguliuojamose rinkose:

Bendrovė privalo atskleisti informaciją apie ketinimą paduoti paraišką įtraukti jos perleidžiamuosius vertybinius popierius į antrinę prekybą kitoje daugiašalėje prekybos sistemoje ar reguliuojamoje rinkoje, taip pat apie atitinkamos paraiškos tenkinimą ar netenkinimą ir apie prekybos jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais kitoje daugiašalėje prekybos sistemoje ar reguliuojamoje rinkoje sustabdymą ar nutraukimą.

VI. NARYSTĖS, PREKYBOS IR ATSISKAITYMO TVARKA

29. Prekyba *First North* rinkoje:

29.1. Prekyba *First North* rinkoje vykdoma NASDAQ OMX Vilnius, turinčios VPK išduotą reguliuojamos rinkos licenciją, administruojamos prekybos ir atsiskaitymo sistemos pagrindu. AB NASDAQ OMX Vilnius listingavimo bei AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklės prekybai ir NASDAQ OMX Vilnius viešai skelbiamai informacijai taikomos *mutatis mutandis*.

29.2. Sandorius dėl perleidžiamųjų vertybinių popierių, įtrauktų į prekybą *First North* rinkoje, gali sudaryti tik NASDAQ OMX Vilnius nariai, kuriems toks statusas suteikiamas pagal AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisykles. NASDAQ OMX Vilnius nariai, norintys dalyvauti prekyboje *First North* rinkoje, privalo NASDAQ OMX Vilnius pateikti raštišką patvirtinimą, kuriuo jie įsipareigoja laikytis šių Taisyklių nuostatų.

29.3. Narystei, prekybai perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais ir atsiskaitymui už *First North* rinkoje sudarytus sandorius taikomos šių Taisyklių nuostatos ir AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių nuostatos *mutatis mutandis*.

29.4. Prekybos valandos *First North* rinkoje yra nurodytos AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklėse ir NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapyje.

30. Papildomos NASDAQ OMX Vilnius narių pareigos *First North* rinkoje:

30.1. Be pareigų, kurias NASDAQ OMX Vilnius nariams nustato AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklės, NASDAQ OMX Vilnius nariai *First North* rinkoje:

30.1.1. Turi aiškiai ir suprantamai suteikti klientams ir potencialiems klientams visą reikalingą informaciją, kurios pagrindu jie galėtų suprasti *First North* rinkos esmę bei jai būdingą riziką ir galėtų priimti pagrįstus investicinius sprendimus;

30.1.2. Turi teikti klientams konsultacijas ir informaciją, susijusią su *First North* rinka, šiomis Taisyklėmis ir AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių nuostatomis, siekiant užtikrinti jų laikymąsi;

30.1.3. Privalo patvirtinti priemones ir procedūras, skirtas užtikrinti savo klientų veiksmų kontrolę ir priežiūrą *First North* rinkoje, siekiant užtikrinti šių Taisyklių ir (ar) AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių nuostatų laikymąsi, taip pat užtikrinti veiksmingą tokių priemonių ir procedūrų taikymą;

30.1.4. Privalo stebėti savo klientų sudaromus sandorius, nustatyti ir užkirsti kelią nesąžiningoms prekybos sąlygoms ir piktnaudžiavimui *First North* rinka;

30.1.5. Privalo pranešti NASDAQ OMX Vilnius apie nustatytus šių Taisyklių ir (ar) AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių pažeidimus, nustatytas nesąžiningas prekybos sąlygas ir piktnaudžiavimo *First North* rinka atvejus;

30.1.6. Privalo nedelsdami pateikti NASDAQ OMX Vilnius informaciją, susijusią su galimais pažeidimais, taip pat visokeriopai bendradarbiauti tiriant galimo piktnaudžiavimo *First North* rinka atvejus;

30.1.7. NASDAQ OMX Vilnius pareikalavus, privalo pateikti informaciją apie savo klientus, klientų pavedimus, jų sąlygas, įvykdymą ar neįvykdymą.

30.1.8. Privalo laikytis Finansinių priemonių rinkų įstatyme nustatytų reikalavimų savo klientų atžvilgiu, kai, veikdami kliento sąskaita, vykdo jo pavedimus *First North* rinkoje.

VII. PREKYBOS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS SUSTABDYMAS IR ATNAUJINIMAS

31. Prekybos sustabdymas:

31.1. NASDAQ OMX Vilnius vardu sprendimą sustabdyti ir (ar) atnaujinti prekybą arba pavedimų vykdymą perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, įtrauktais į *First North* rinką, priima NASDAQ OMX Vilnius valdyba.

31.2. Jeigu iš Bendrovės ar kito pirminio informacijos šaltinio gauta informacija, dėl kurios, siekiant apsaugoti investuotojų interesus, būtina skubiai sustabdyti prekybą arba pavedimų vykdymą NASDAQ OMX Vilnius perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais arba jeigu to reikalauja VPK, sprendimą dėl prekybos ar pavedimų vykdymo sustabdymo gali priimti NASDAQ OMX Vilnius Rinkos operacijų departamentas. Rinkos operacijų departamentas apie savo sprendimus artimiausiame posėdyje informuoja NASDAQ OMX Vilnius valdybą.

31.3. Jeigu būtina skubiai atnaujinti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, sprendimą dėl to gali priimti Rinkos operacijų departamentas. Rinkos operacijų departamentas apie savo sprendimus artimiausiame posėdyje informuoja NASDAQ OMX Vilnius valdybą.

31.4. NASDAQ OMX Vilnius valdybos ir Rinkos operacijų departamento sprendimai dėl prekybos ar pavedimo vykdymo perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, įtrauktais į prekybą,

sustabdymo ir (ar) atnaujinimo nedelsiant išsiunčiami (elektroniniu būdu arba faksu) Bendrovei bei skelbiami per Informacijos atskleidimo sistemą.

31.5. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais esant ypatingoms aplinkybėms, siekdama apsaugoti investuotojų interesus. Ypatingomis aplinkybėmis laikomas neįprastas perleidžiamųjų vertybinių popierių kainos svyravimas, laukiamas informacijos, kuri gali turėti reikšmingą poveikį perleidžiamųjų vertybinių popierių kainai, paskelbimas, taip pat kitos situacijos, aplinkybės ar sąlygos, galinčios sutrikdyti teisingą ir įprastą prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais.

31.6. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais jos visuotinio akcininkų susirinkimo dieną, jei šis įvykis gali turėti reikšmingą poveikį perleidžiamųjų vertybinių popierių kainai. Prekyba arba pavedimų vykdymas gali būti sustabdytas nuo tokio įvykio pradžios iki priimtų sprendimų ar kitos svarbios informacijos paskelbimo per Informacijos atskleidimo sistemą ar atitinkamo dokumentų įregistravimo.

31.7. Siekdama apsaugoti investuotojų interesus, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais jos visuotinio akcininkų susirinkimo dieną, jei tame susirinkime numatoma svarstyti Bendrovės įstatinio kapitalo didinimo, mažinimo, akcijų nominalios vertės keitimo ar vertybinių popierių konvertavimo klausimus arba tvirtinti metinį finansinių ataskaitų rinkinį. Prekyba arba pavedimų vykdymas atnaujinamas, kai esminis įvykis – visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai – paskelbiami per Informacijos atskleidimo sistemą.

31.8. Prekyba arba pavedimų vykdymas Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais sustabdomas, jei ji neišmoka palūkanų (ar atkarpos išmokos) arba, priėmusi sprendimą mokėti dividendus, jų nemoka, taip pat jeigu įteikia pareiškimą dėl bankroto bylos iškėlimo ar šaukia visuotinį akcininkų susirinkimą sprendimui dėl Bendrovės veiklos sustabdymo priimti.

31.9. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, jei ji pažeidžia šių Taisyklių nuostatas tokiu būdu, kad gali būti reikšmingai sutrikdytas teisingos kainos nustatymas ar pažeisti investuotojų interesai.

31.10. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais arba sustabdyti pavedimų vykdymą, jeigu Bendrovės per Informacijos atskleidimo sistemą paskelbta informacija, galinti daryti didelę įtaką jos išleistų vertybinių popierių kainai, yra akivaizdžiai klaidinga arba reikalauja išsamesnių paaiškinimų, arba turi būti patikrinta dėl kitų priežasčių.

31.11. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę sustabdyti ir atnaujinti prekybą arba pavedimų vykdymą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, vadovaudamasi AB NASDAQ OMX Vilnius listingavimo taisyklių (pažiūrėti punktus) 15 ir 16 punktų nuostatomis, kurios Bendrovei ir jos perleidžiamiesiems vertybiniais popieriais taikomos *mutatis mutandis*.

31.12. Paprastai prekyba arba pavedimų vykdymas Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais sustabdomas ne ilgesniam kaip 6 (šešių) mėnesių laikotarpiui. Šių Taisyklių 31.7–31.10 punktuose nurodytais atvejais prekyba arba pavedimų vykdymas Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais negali būti sustabdytas ilgiau kaip 30 (trisdešimt) dienų. Jeigu prekyba arba pavedimų vykdymas Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais buvo sustabdytas 6 (šešis) mėnesius ar – kaip šių Taisyklių 31.7–31.10 punktuose nurodytais atvejais – 30 (trisdešimt) dienų, o Bendrovė nesiėmė priemonių tokį sprendimą nulėmusioms priežastims pašalinti ar priemonės, kurių buvo imtasi, šių priežasčių nepanaikino, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais.

VIII. PREKYBOS BENDROVĖS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS NUTRAUKIMAS BENDROVĖS INICIATYVA

32. Prekyba Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje pagal šio skyriaus nuostatas gali būti nutraukiama Bendrovės įgaliotam organui raštu pateikus NASDAQ OMX Vilnius prašymą.

33. Sprendimą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais priima Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Jei Bendrovė planuoja įtraukti prekybos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais nutraukimo klausimą į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, ji privalo nedelsdama paskelbti tą ketinimą per Informacijos atskleidimo sistemą.

34. NASDAQ OMX Vilnius valdyba turi teisę atmesti Bendrovės prašymą nutraukti prekybą jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, jei mano, kad prekybos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais nutraukimas gali pažeisti teisėtus investuotojų interesus arba kai kurių perleidžiamųjų vertybinių popierių savininkams gali suteikti neteisėtą pranašumą kitų savininkų atžvilgiu, arba kai kuriems perleidžiamųjų vertybinių popierių savininkams sudaryti galimybę gauti neteisėtą kapitalo prieaugį ar pelną kitų savininkų atžvilgiu ar jų sąskaita.

35. NASDAQ OMX Vilnius valdyba sprendimą patvirtinti ar atmesti prašymą dėl prekybos Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais nutraukimo privalo priimti ne vėliau kaip per 1 (vieną) mėnesį nuo atitinkamo prašymo pateikimo dienos. Jei NASDAQ OMX Vilnius, nagrinėdama prašymą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, pareikalauja, kad Bendrovė pateiktų papildomos informacijos, arba jei Bendrovei taikomos priežiūros procedūros, arba jei atsirado kitų reikšmingų su Bendrove susijusių aplinkybių, NASDAQ OMX Vilnius valdyba sprendimą turi priimti ne vėliau kaip per 1 (vieną) mėnesį nuo tos dienos, kai Bendrovė pateikia visą papildomą informaciją arba kai Bendrovei pabaigiamas priežiūros procedūrų taikymas, arba paskelbiamos kitos reikšmingos su Bendrove susijusios aplinkybės, tačiau ne vėliau kaip per 3 (tris) mėnesius nuo prašymo nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais gavimo datos.

36. Jei NASDAQ OMX Vilnius valdyba nepriima sprendimo per 3 (tris) mėnesius, kaip nustatyta šių Taisyklių 35 punkte, laikoma, kad prašymas nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais atmestas.

IX. PREKYBOS PERLEIDŽIAMAISIAIS VERTYBINIAIS POPIERIAIS NUTRAUKIMAS NASDAQ OMX VILNIUS INCIATYVA

37. Prekybos nutraukimas:

37.1. NASDAQ OMX Vilnius valdyba turi teisę priimti sprendimą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje, jei:

37.1.1. Bendrovės perleidžiamieji vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama *First North* rinkoje, neatitinka šiose Taisyklėse jiems keliamų reikalavimų; arba

37.1.2. Bendrovė, įskaitant (bet neapsiribojant) jos valdymo organų narius, stebėtojų tarybos narius ar darbuotojus, pakartotinai arba reikšmingai pažeidė šių Taisyklių, AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių nuostatas, kurios, vadovaujantis šiomis Taisyklėmis, Bendrovei taikomos *mutatis mutandis*, ar teisės aktų, reguliuojančių perleidžiamųjų vertybinių popierių prekybą, nuostatas; arba

37.1.3. Šių Taisyklių 31.11 punkte nustatytu atveju; arba

37.1.4. Įprastinė prekyba Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais toliau negalima dėl kitų objektyvių priežasčių;

37.1.5. Per 6 (šešis) mėnesius po sutarties su Sertifikuotu patarėju nutraukimo Bendrovė nepasirenka kito Sertifikuoto patarėjo;

37.1.6. Bendrovė tampa nemoki;

37.1.7. Po pakartotinio pranešimo Bendrovė nesumokėjo NASDAQ OMX Vilnius nustatyto kotiravimo mokesčio;

37.1.8. Bendrovė pasibaigia ją reorganizavus;

37.1.9. Bendrovė priima sprendimą likviduoti Bendrovę, teismas iškelia bankroto bylą arba kreditorių susirinkimas priima nutarimą dėl bankroto procedūros neteisminio nagrinėjimo.

37.2. Prieš priimdama sprendimą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, NASDAQ OMX Vilnius praneša Bendrovei apie tai, kad svarstomas prekybos nutraukimo klausimas.

NASDAQ OMX Vilnius turi teisę su Bendrovės valdymo organų nariais aptarti aplinkybes, kurių pagrindu gali būti nutraukta prekyba Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, ir kokių priemonių reikia imtis, kad būtų pašalintos minėtos aplinkybės. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę suteikti Bendrovei galimybę pateikti rašytinį paaiškinimą ir nustatyti laikotarpį, per kurį ji turi ištaisyti trūkumus arba pateikti atitinkamą veiksmų planą.

37.3. NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendime nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais nurodoma sprendimo įsigaliojimo data. NASDAQ OMX Vilnius valdyba, nustatydama jo įsigaliojimo datą, turi atsižvelgti į investuotojų interesus.

37.4. NASDAQ OMX Vilnius nedelsdama praneša Bendrovei raštu apie priimtą sprendimą nutraukti prekybą jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais. Pranešime turi būti nurodytos tokio sprendimo priėmimo priežastys.

37.5. NASDAQ OMX Vilnius privalo nedelsdama pranešti VPK apie sprendimą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais.

37.6. Sprendimą nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais NASDAQ OMX Vilnius privalo nedelsdama paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą.

37.7. Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas, nesutikdami su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu nutraukti prekybą Bendrovės perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, turi teisę ne vėliau kaip per 15 (penkiolika) dienų nuo šio sprendimo priėmimo dienos paduoti NASDAQ OMX Vilnius rašytinę apeliaciją su motyvuotu prašymu pakartotinai apsvarstyti priimtą sprendimą. NASDAQ OMX Vilnius valdyba, išnagrinėjusi apeliaciją, priima vieną iš šių sprendimų:

37.7.1. Apeliaciją patenkinti ir pakeisti priimtą sprendimą;

37.7.2. Apeliaciją atmesti ir palikti galioti priimtą sprendimą.

37.8. Jeigu, išnagrinėjus apeliaciją, Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas nesutinka su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu, jie turi teisę tokį NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimą apskųsti NASDAQ OMX Vilnius buveinės vietos teismui įstatymų nustatyta tvarka ne vėliau kaip per 30 (trisdešimt) dienų nuo sprendimo priėmimo dienos.

X. PRIEŽIŪRA

38. Bendrosios nuostatos:

38.1. Šiose Taisyklėse nustatyta tvarka NASDAQ OMX Vilnius vykdo Bendrovės ir prekybos jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje priežiūrą, taip pat Sertifikuotų patarėjų bei NASDAQ OMX Vilnius narių, dalyvaujančių prekyboje *First North* rinkoje, priežiūrą.

38.2. Terminas „NASDAQ OMX Vilnius“ šių Taisyklių 38.1 punkte apima NASDAQ OMX Vilnius valdybą, vadovą, kitus atitinkamų padalinių vadovus, komitetus, vykdančius priežiūros funkcijas. Jei sudaromi komitetai, jų veikla turi būti smulkiai apibrėžta NASDAQ OMX Vilnius patvirtintose atitinkamo komiteto taisyklėse.

39. NASDAQ OMX Vilnius teisės ir pareigos vykdant priežiūrą:

39.1. NASDAQ OMX Vilnius, siekdama užtikrinti, kad bendrovės laikytusi šiose Taisyklėse nustatytų reikalavimų ir vykdytų priimtus sprendimus, vykdo bendrovių ir sertifikuotų patarėjų veiklos, susijusios su šių Taisyklių reikalavimų vykdymu, ir operacijų kasdieninę priežiūrą.

39.2. NASDAQ OMX Vilnius kontroliuoja, kaip Bendrovė ir (ar) Sertifikuotas patarėjas laikosi NASDAQ OMX Vilnius priimtų sprendimų, nurodymų, procedūrų ir rekomendacijų.

39.3. Vykdydama savo pareigas, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę:

39.3.1. Reikalauti, kad Bendrovė ir (ar) Sertifikuotas patarėjas, pažeidę šių Taisyklių, NASDAQ OMX Vilnius priimtų sprendimų, nurodymų, procedūrų ir rekomendacijų nuostatas, pašalintų pažeidimus;

39.3.2. Reikalauti, kad Bendrovė ir (ar) Sertifikuotas patarėjas pateiktą informaciją ir dokumentus, kuriais vadovaujantis būtų galima įvertinti, ar Bendrovė ir Sertifikuotas patarėjas gali vykdyti šiose Taisyklėse jiems nustatytus reikalavimus, taip pat ar Bendrovės perleidžiamieji vertybiniai popieriai atitinka šių Taisyklių ir perleidžiamųjų vertybinių popierių prekybos reikalavimus, įskaitant draudimą sudaryti sandorius pasinaudojant viešai neatskleista informacija;

39.3.3. Reikalauti informacijos apie Bendrovės akcininkus ir valdymo organų bei stebėtojų tarybos narius ir kitos informacijos, kurios reikia NASDAQ OMX Vilnius, kad ji galėtų įvertinti, ar Bendrovė ir jos perleidžiamieji vertybiniai popieriai atitinka įstatymų ir šių Taisyklių nuostatas;

39.3.4. Kopijuoti Bendrovės ir Sertifikuoto patarėjo pateiktus dokumentus bei informaciją.

39.4. NASDAQ OMX Vilnius visiems darbuotojams ir NASDAQ OMX Vilnius atstovams, įskaitant valdybos ir stebėtojų tarybos narius, nustato prievolę neribotą laiką neatskleisti informacijos, kurią sužino vykdydama Bendrovės ir Sertifikuotų patarėjų veiklos priežiūrą. Ši prievolė netaikoma informacijai, kuri yra viešai prieinama, taip pat informacijai, kurią privaloma skelbti pagal įstatymus ar NASDAQ OMX Vilnius taisykles.

40. Sertifikuoto patarėjo teisės ir pareigos vykdam priežiūrą:

40.1. Sertifikuotas patarėjas pagal savo kompetenciją vykdo kasdieninę priežiūrą, ar Bendrovės veikla ir atliekamos operacijos atitinka šių Taisyklių reikalavimus. Sertifikuoto patarėjo teisės ir pareigos nustatomos Sertifikuoto patarėjo ir Bendrovės sutartyje.

40.2. Vykdydamas savo pareigas, Sertifikuotas patarėjas turi teisę reikalauti, kad Bendrovė jam pateiktą informaciją ir dokumentus, būtinus įvertinti, ar Bendrovė, jos perleidžiamieji vertybiniai popieriai atitinka šių Taisyklių reikalavimus.

40.3. Sertifikuotas patarėjas privalo nedelsdamas pranešti NASDAQ OMX Vilnius apie visus pastebėtus šių Taisyklių reikalavimų neatitinkančius Bendrovės veiksmus.

40.4. Sertifikuotas patarėjas visiems savo darbuotojams ir atstovams nustato prievolę neribotą laiką neatskleisti informacijos, kurią jie sužino vykdydami Bendrovės veiklos priežiūrą. Ši prievolė netaikoma informacijai, kuri yra viešai prieinama, ir informacijai, kurią privaloma skelbti pagal įstatymus.

41. Bendrovės veiklos priežiūra:

41.1. Jei kyla pagrįstų abejonų dėl Bendrovės veiklos, susijusios su šių Taisyklių reikalavimų vykdymu, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę bet kuriuo metu pareikalauti, kad Bendrovė pateiktą turimą informaciją, ir būtų galima įvertinti, ar atitinkami Bendrovės veiksmai ir (arba) operacijos, susijusios su *First North* rinka, atitinka šių Taisyklių nuostatas.

41.2. Bendrovė privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius reikalaujamą informaciją ir dokumentus bei rašytinį paaiškinimą dėl atitinkamų Bendrovės veiksmų ir (arba) operacijų. Su patikrinimu susijusias išlaidas padengia pati Bendrovė.

41.3. Vykdydama priežiūrą, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę nustatyti Bendrovei stebimojo statusą. Šio statuso tikslas – atkreipti rinkos dalyvių dėmesį į su Bendrove ar jos išleistais perleidžiamais vertybiniais popieriais susijusias svarbias aplinkybes ar faktus.

41.4. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę nustatyti Bendrovei stebimojo statusą, jeigu:

41.4.1. Bendrovė priėmė sprendimą likviduoti Bendrovę, teismas iškėlė bankroto bylą arba yra paduotas bankroto bylos iškėlimo pareiškimas, arba kreditorių susirinkimas priėmė nutarimą dėl bankroto procedūros neteisminio nagrinėjimo;

41.4.2. Vyksta teismo procesas, galintis turėti didelę reikšmę Bendrovei ar jos tolesnei veiklai;

41.4.3. Bendrovė pakartotinai, sistemingai arba reikšmingai pažeidžia įstatymų ar šių Taisyklių reikalavimus;

41.4.4. Bendrovė pateikia prašymą nutraukti prekybą jos perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais *First North* rinkoje ar galimas tokio prašymo pateikimas per artimiausius 6 (šešis) mėnesius;

41.4.5. Bendrovės akcininkams pateikiamas oficialus siūlymas ar paskelbiamas ketinimas teikti tokį siūlymą;

41.4.6. Nutraukiama Bendrovės ir Sertifikuoto patarėjo sutartis;

41.4.7. Dėl kitų priežasčių, kai nustatyti stebimojo statusą Bendrovei yra būtina norint apsaugoti investuotojų interesus.

41.5. NASDAQ OMX Vilnius valdyba (skubiais atvejais – Rinkos operacijų departamentas) turi teisę nustatyti Bendrovei stebimojo statusą ar jį panaikinti. Rinkos operacijų departamentas apie savo sprendimus informuoja NASDAQ OMX Vilnius valdybą artimiausiame jos posėdyje.

41.6. NASDAQ OMX Vilnius priėmus sprendimą nustatyti Bendrovei stebimojo statusą, prekybos sistemoje ir NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapyje prie Bendrovės ir jos perleidžiamųjų vertybinių popierių pavadinimo įrašomas specialus žymuo, informuojantis vertybinių popierių rinkos dalyvius, kad atitinkamai Bendrovei nustatytas stebimojo statusas.

41.7. NASDAQ OMX Vilnius sprendimas nustatyti Bendrovei stebimojo statusą ir (ar) jį panaikinti nedelsiant išsiunčiamas (elektroniniu būdu arba faksu) šių perleidžiamųjų vertybinių popierių Bendrovei ir VPK (išskyrus atvejus, kai tai nėra būtina atsižvelgiant į stebimojo statuso nustatymo pagrindą), taip pat paskelbiamas per Informacijos atskleidimo sistemą. Jei Bendrovė nori pakomentuoti NASDAQ OMX Vilnius sprendimą nustatyti jai stebimojo statusą, Bendrovės paaiškinimas paskelbiamas per Informacijos atskleidimo sistemą.

41.8. Bendrovei šių Taisyklių nustatytos pareigos privalomos ir tuo laikotarpiu, kai jai nustatytas stebimojo statusas. Bendrovė privalo informuoti NASDAQ OMX Vilnius, kaip kinta aplinkybės, dėl kurių jai šis statusas nustatytas.

41.9. Sprendimas atšaukti Bendrovei stebimojo statusą priimamas tik tada, kai nebelieka pagrindo ir priežasčių, dėl kurių jai šis statusas buvo nustatytas.

42. Sertifikuotų patarėjų priežiūra:

42.1. Jei kyla pagrįstų abejonių dėl Sertifikuoto patarėjo veiklos, susijusios su šių Taisyklių reikalavimų vykdymu, NASDAQ OMX Vilnius gali bet kuriuo metu pareikalauti, kad Sertifikuotas patarėjas pateiktų turimą informaciją, reikalingą įvertinti, ar atitinkami Sertifikuoto patarėjo veiksmai ir (arba) operacijos, susijusios su *First North* rinka, atitinka šių Taisyklių nuostatas.

42.2. Sertifikuotas patarėjas privalo pateikti NASDAQ OMX Vilnius reikalaujamą informaciją ir dokumentus bei rašytinį paaiškinimą dėl atitinkamų Sertifikuoto patarėjo veiksmų ir (arba) operacijų. Su patikrinimu susijusias išlaidas padengia Sertifikuotas patarėjas.

43. Prekybos *First North* rinkoje priežiūra:

43.1. NASDAQ OMX Vilnius narių veiklos priežiūrai *First North* rinkoje yra taikomos reguliuojamoje rinkoje patvirtintos ir veikiančios priemonės ir procedūros. NASDAQ OMX Vilnius narių veiklos priežiūrai *First North* rinkoje yra taikomos AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių 9 punkto nuostatos *mutatis mutandis*.

43.2. NASDAQ OMX Vilnius Rinkos priežiūros departamentas, taikydamas reguliuojamoje rinkoje patvirtintas ir veikiančias priežiūros priemones ir procedūras, stebi *First North* rinkoje sudaromus sandorius, nustato ir užkerta kelią šių Taisyklių ir AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių, kurios *First North* rinkoje yra taikomos *mutatis mutandis*, pažeidimams, nesąžiningoms prekybos sąlygoms ir piktnaudžiavimui rinka.

43.3. NASDAQ OMX Vilnius narių atsakomybė nustatyta šių Taisyklių 48 punkte.

43.4. Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymo 32 straipsnio nuostatomis, NASDAQ OMX Vilnius praneša VPK apie nustatytus šiurkščius Taisyklių pažeidimus, nesąžiningos prekybos sąlygas ir piktnaudžiavimo rinka atvejus *First North* rinkoje, taip pat nedelsdama pateikia VPK informaciją, susijusią su galimais Taisyklių pažeidimais, ir visokeriopa bendradarbiauja tiriant galimo piktnaudžiavimo rinka atvejus šioje rinkoje.

XI. ATSAKOMYBĖ

44. Bendrosios nuostatos:

44.1. Jeigu Bendrovė, jos valdymo organų arba stebėtojų tarybos narys ar darbuotojas pažeidžia šiose Taisyklėse nustatytus reikalavimus, kitus teisės aktus ar geros praktikos principus vertybinių popierių rinkoje, NASDAQ OMX Vilnius gali priimti Bendrovei privalomus vykdyti sprendimus

arba skirti jai nuobaudas, taip pat taikyti kitus apribojimus, įskaitant prekybos sustabdymą ar nutraukimą.

44.2. Jeigu Sertifikuotas patarėjas pažeidžia šiose Taisyklėse nustatytus reikalavimus, kitus teisės aktus ar geros praktikos principus vertybinių popierių rinkoje, NASDAQ OMX Vilnius gali priimti Sertifikuotam patarėjui privalomus vykdyti sprendimus arba skirti jam nuobaudas, taip pat nutraukti su juo sutartį.

44.3. Šiose Taisyklėse geros praktikos principai suprantami kaip vertybinių popierių rinkos praktikoje nusistovėję elgesio ir kokybės standartai, kuriais privalo vadovautis Bendrovė ir (ar) Sertifikuotas patarėjas, siekdami tinkamai vykdyti jiems teisės aktuose ir šiose Taisyklėse nustatytus reikalavimus.

44.4. Sprendimus skirti nuobaudas priima NASDAQ OMX Vilnius valdyba. Kiekvienu atveju NASDAQ OMX Vilnius valdyba atsižvelgia į sunkinančias (investuotojų ir *First North* rinkos interesų pažeidimas, didelė žala, nuobaudų turėjimas, pareigų ar išipareigojimų nevykdymas arba netinkamas vykdymas, asmenų skundai) ir lengvinančias (įskaitant, bet neapsiribojant) dokumentų ir kitų pranešimų teikimas NASDAQ OMX Vilnius nustatytais terminais, nuobaudų neturėjimas) aplinkybes. Sprendimai dėl nuobaudos skyrimo priimami NASDAQ OMX Vilnius valdybos posėdyje 2/3 dalyvaujančių jos narių balsų.

44.5. NASDAQ OMX Vilnius privalo nedelsdama pranešti VPK apie sprendimą skirti nuobaudas.

44.6. NASDAQ OMX Vilnius savo sprendimą skirti nuobaudą privalo nedelsdama paskelbti per Informacijos atskleidimo sistemą.

44.7. Jeigu Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas nesutinka su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu, NASDAQ OMX Vilnius privalo informuoti Bendrovę ar Sertifikuotą patarėją apie jų teisę apskusti šį sprendimą.

44.8. Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas, nesutikdami su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu, turi teisę ne vėliau kaip per 15 (penkiolika) dienų nuo šio sprendimo priėmimo dienos paduoti NASDAQ OMX Vilnius rašytinę apeliaciją su motyvuotu prašymu pakartotinai apsvarstyti priimtą sprendimą. NASDAQ OMX Vilnius valdyba išnagrinėjusi apeliaciją, priima vieną iš šių sprendimų:

44.8.1. Apeliaciją patenkinti ir pakeisti priimtą sprendimą;

44.8.2. Apeliaciją atmesti ir palikti galioti priimtą sprendimą.

44.9. Jeigu, išnagrinėjus apeliaciją, Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas nesutinka su NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimu, jie turi teisę tokį NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimą apskusti NASDAQ OMX Vilnius buveinės vietos teismui įstatymų nustatyta tvarka ne vėliau kaip per 30 (trisdešimt) dienų nuo sprendimo priėmimo dienos.

45. Įspėjimas:

45.1. NASDAQ OMX Vilnius apie įspėjimą Bendrovei ar Sertifikuotam patarėjui praneša raštu, kartu nurodydama įspėjimo priežastis. NASDAQ OMX Vilnius valdyba gali įspėti Bendrovę ar Sertifikuotą patarėją, jeigu jo padarytas pažeidimas nesusijęs su investuotojų, *First North* rinkos ar kitų asmenų teisėmis bei interesais arba jeigu šis pažeidimas yra mažareikšmis. Įspėjimas gali būti skiriamas ir už kelis pažeidimus.

45.2. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę apie įspėjimo priežastis paskelbti viešai.

46. Piniginės baudos skyrimas:

46.1. Piniginė bauda gali būti paskirta, jeigu Bendrovės ar Sertifikuoto patarėjo padarytas pažeidimas susijęs su investuotojų, *First North* rinkos ar kitų asmenų teisėmis bei interesais, arba jeigu šiuo pažeidimu padaryta materialinė žala NASDAQ OMX Vilnius ar tretiesiems asmenims, arba jeigu Bendrovė ar Sertifikuotas patarėjas pakartotinai padarė pažeidimą per vienerius metus, kai jam jau buvo skirtas įspėjimas. Jeigu yra padaryti keli pažeidimai ir už sunkiausią iš jų gali būti paskirta piniginė bauda, tai skiriama piniginė bauda, o kitos nuobaudos neskiriamos.

46.2. NASDAQ OMX Vilnius valdyba turi teisę Bendrovei ar Sertifikuotam patarėjui skirti piniginę baudą, kurios suma negali būti didesnė už atitinkamos Bendrovės NASDAQ OMX Vilnius mokamos metinės įmokos dvigubą dydį. Priimdama sprendimą dėl baudos dydžio, NASDAQ OMX

Vilnius valdyba įvertina pažeidimo sunkumą ir jo poveikį investuotojams ir *First North* rinkai.

46.3. NASDAQ OMX Vilnius valdyba gali skirti piniginę baudą, kuri gali būti nurodyta konkrečia pinigų suma arba skaičiuojama už kiekvieną pažeidimo dieną nuo tos datos, kai Bendrovė privalėjo įvykdyti įsipareigojimą, iki įsipareigojimo įvykdymo.

46.4. NASDAQ OMX Vilnius apie piniginės baudos skyrimą Bendrovei ar Sertifikuotam patarėjui praneša raštu, kartu nurodydama baudos skyrimo priežastis.

46.5. Piniginė bauda visais atvejais turi būti sumokėta į NASDAQ OMX Vilnius atsiskaitomąją sąskaitą per 1 (vieną) mėnesį nuo NASDAQ OMX Vilnius valdybos sprendimo priėmimo dienos.

46.6. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę apie piniginės baudos skyrimo priežastis paskelbti viešai.

47. Sutarčių su Sertifikuotais patarėjais nutraukimas:

47.1. NASDAQ OMX Vilnius turi teisę nutraukti sutartį su Sertifikuotu patarėju, jei jis nesilaiko šių Taisyklių nuostatų, nevykdo šiose Taisyklėse ar sutartyje su NASDAQ OMX Vilnius nustatytų įsipareigojimų arba jei jo veikla padarė žalos, įskaitant nematerialią, Bendrovei ar NASDAQ OMX Vilnius.

47.2. Nutraukiant sutartį su Sertifikuotu patarėju, turi būti atsižvelgiama į Bendrovės interesus – jai užtikrinama galimybė per trumpą laiką susirasti kitą Sertifikuotą patarėją ir tokiu būdu apsaugoti investuotojų interesus.

47.3. Apie NASDAQ OMX Vilnius ir Sertifikuoto patarėjo sutarties nutraukimą ir tokio sprendimo priežastis paskelbiama nedelsiant per Informacijos atskleidimo sistemą.

48. NASDAQ OMX Vilnius narių atsakomybė *First North* rinkoje:

48.1. NASDAQ OMX Vilnius nariai atsako už šių Taisyklių, ir (ar) AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių, kurios *First North* rinkoje yra taikomos *mutatis mutandis*, kitų NASDAQ OMX Vilnius norminių aktų pažeidimus, taip pat už veiksmus (ar jų neatlikimą), susijusius su NASDAQ OMX Vilnius prekybos sistemos naudojimu, kuris kelia pavojų investuotojų interesams ir (arba) finansinių priemonių rinkos saugumui ir (arba) neatitinka sąžiningos prekybos finansinėmis priemonėmis principų ir (arba) gali suklaidinti arba klaidina kitus NASDAQ OMX Vilnius narius.

48.2. NASDAQ OMX Vilnius narių atsakomybei už šiose Taisyklėse ir (ar) kituose NASDAQ OMX Vilnius norminiuose aktuose nustatytų pareigų nevykdymą *First North* rinkoje taikomos AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių 9 punkto nuostatos *mutatis mutandis*.

48.3. Be AB NASDAQ OMX Vilnius narystės ir prekybos taisyklių 9 punkte nustatytų sankcijų, NASDAQ OMX Vilnius valdyba gali NASDAQ OMX Vilnius nariui skirti piniginę baudą (kiekvienam atveju NASDAQ OMX Vilnius valdyba nustato konkretų baudos dydį) iki 5 000 litų, jeigu NASDAQ OMX Vilnius nario padarytas pažeidimas susijęs su šių Taisyklių 30 punkto nuostatų pažeidimais. Jeigu NASDAQ OMX Vilnius nario padarytas pažeidimas nesusijęs su klientų ar kitų Biržos narių teisėmis ir interesais arba jeigu šis pažeidimas yra mažareikšmis, NASDAQ OMX Vilnius valdyba gali įspėti NASDAQ OMX Vilnius narį.

XII. ĮMOKOS

49. Įmokų rūšys:

49.1. *First North* rinkoje NASDAQ OMX Vilnius mokamos šios įmokos:

49.1.1. Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo įmoka;

49.1.2. Metinė Sertifikuoto patarėjo įmoka;

49.1.3. Perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą įmoka;

49.1.4. Metinė perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoka.

49.2. Visos šių Taisyklių 49.1 punkte išvardytos įmokos turi būti mokamos į NASDAQ OMX Vilnius atsiskaitomąją sąskaitą. Jeigu Lietuvos Respublikos įstatymai už NASDAQ OMX Vilnius teikiamas paslaugas nustato pridėtinės vertės mokesčius, prie šiame skyriuje išvardytų įmokų yra pridedamas atitinkamas pridėtinės vertės mokestis. Jeigu nustatytais terminais įmokos

nesumokamos, NASDAQ OMX Vilnius turi teisę pareikalauti už kiekvieną vėlavimo dieną mokėti 0,1 procento dydžio delspinigius nuo laiku nesumokėtos sumos.

50. Sertifikuoto patarėjo įmokos:

50.1. Sertifikuotas patarėjas *First North* rinkoje moka Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo įmoką ir metinę Sertifikuoto patarėjo įmoką.

50.2. Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo įmoka mokama tik vieną kartą po Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo, ji negražinama. Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo įmoką moka Sertifikuotas patarėjas. Šios įmokos dydis – 1 500 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą. Sertifikuoto patarėjo statuso suteikimo įmoka turi būti sumokėta pagal NASDAQ OMX Vilnius pateiktą sąskaitą ne vėliau kaip per 5 (penkias) darbo dienas nuo sąskaitos gavimo dienos.

50.3. Metinės Sertifikuoto patarėjo įmokos dydis – 2 000 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą.

Ši įmoka mokama NASDAQ OMX Vilnius kiekvienų kalendorinių metų pradžioje už tuos kalendorinius metus. NASDAQ OMX Vilnius pateikus sąskaitą, Sertifikuotas patarėjas privalo ją apmokėti ne vėliau kaip per 5 (penkias) darbo dienas nuo sąskaitos gavimo datos. Jeigu Sertifikuoto patarėjo statusas suteikiamas ne nuo kalendorinių metų pradžios, Sertifikuotas patarėjas privalo sumokėti metinės Sertifikuoto patarėjo įmokos dalį, proporcingą laikotarpiui, likusiam iki tų kalendorinių metų pabaigos (atsižvelgiant į tai, kad einamasis mėnuo yra laikomas vienu mėnesiu). Sumokėta įmoka nėra gražinama.

50.4. Sertifikuotas patarėjas, kuris nėra sudaręs sutarties nei su viena Bendrove, laikomas Pasyviu sertifikuotu patarėju. Metinės Pasyvaus sertifikuoto patarėjo įmokos dydis – 1000 eurų arba atitinkamai pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą. Atsižvelgiant į Sertifikuoto patarėjo statusą, šiame punkte numatyta Pasyvaus sertifikuoto patarėjo įmoka yra taikoma nuo kiekvienų kalendorinių metų pradžios. Ši įmoka mokama NASDAQ OMX Vilnius kiekvienų kalendorinių metų pradžioje už tuos kalendorinius metus. NASDAQ OMX Vilnius pateikus sąskaitą, Sertifikuotas patarėjas privalo ją apmokėti ne vėliau kaip per 5 (penkias) darbo dienas nuo sąskaitos gavimo datos. Jeigu Sertifikuoto patarėjo statusas suteikiamas ne nuo kalendorinių metų pradžios, Sertifikuotas patarėjas privalo sumokėti metinės Sertifikuoto patarėjo įmokos dalį, proporcingą laikotarpiui, likusiam iki tų kalendorinių metų pabaigos (atsižvelgiant į tai, kad einamasis mėnuo yra laikomas vienu mėnesiu). Sumokėta įmoka nėra gražinama.

51. Bendrovės įmokos:

51.1. Bendrovė *First North* rinkoje moka perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą įmoką ir metinę perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoką.

51.2. Perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą įmokos dydis – 1 500 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą. Perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą įmoka mokama tik vieną kartą, ji negražinama. Bendrovė privalo šią įmoką pagal NASDAQ OMX Vilnius pateiktą sąskaitą sumokėti ne vėliau kaip per 5 (penkias) darbo dienas nuo sprendimo Bendrovės perleidžiamuosius vertybinius popierius įtraukti į prekybą priėmimo datos, bet ne vėliau kaip likus 2 (dviem) dienoms iki Bendrovės perleidžiamųjų vertybinių popierių įtraukimo į prekybą.

51.3. Metinę perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoką moka Bendrovė, kurios perleidžiamieji vertybiniai popieriai yra įtraukti į prekybą. Metinė perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoka sumokama NASDAQ OMX Vilnius valdybos nustatyta tvarka ir terminais. Sumokėta įmoka negražinama.

51.4. Metinės perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmokos dydžiai:

51.4.1. Bendrovės, kurios perleidžiamųjų vertybinių popierių kapitalizacijos vertė yra iki 5 milijonų eurų, metinę perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoką sudaro fiksuota dalis, kurios dydis 3 000 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą. Fiksuota įmokos dalis turi būti sumokama lygiomis dalimis kiekvieną kalendorinį metų ketvirtį;

51.4.2. Bendrovės, kurios perleidžiamųjų vertybinių popierių kapitalizacijos vertė yra didesnė nei 5 milijonai eurų, bet mažesnė nei 20 milijonų eurų, metinę perleidžiamųjų vertybinių popierių

kotiravimo įmoką sudaro fiksuota dalis, kurios dydis 3 000 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą, ir kintama dalis. Fiksuota įmokos dalis turi būti sumokama lygiomis dalimis kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį. Kintama įmokos dalis skaičiuojama ir mokama kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį, ji sudaro 0,005 procento nuo praėjusį ketvirtį 5 milijonus viršijusios vidutinės perleidžiamųjų vertybinių popierių kapitalizacijos vertės;

51.4.3. Bendrovės, kurios perleidžiamųjų vertybinių popierių kapitalizacijos vertė yra didesnė kaip 20 milijonų eurų, metinę perleidžiamųjų vertybinių popierių kotiravimo įmoką sudaro fiksuota dalis, kurios dydis 6 000 eurų arba atitinkamai litais pagal Lietuvos banko nustatytą valiutų kursą, ir kintama dalis. Fiksuota įmokos dalis turi būti mokama lygiomis dalimis kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį. Kintama įmokos dalis skaičiuojama ir mokama kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį, ji sudaro 0,0005 procento nuo praėjusį ketvirtį 20 milijonų viršijusios vidutinės perleidžiamųjų vertybinių popierių kapitalizacijos vertės.

52. NASDAQ OMX Vilnius nario įmokos:

Teisė vykdyti prekybą *First North* rinkoje NASDAQ OMX Vilnius nariams suteikiama nemokant papildomos įmokos.

XIII. TAIKYTINA TEISĖ IR GINČŲ SPRENDIMAS

53. Taikytina teisė ir ginčų sprendimas:

Visi tarp NASDAQ OMX Vilnius, Bendrovės ir Sertifikuotų patarėjų kylantys ginčai, susiję su šių Taisyklių taikymu ar jų nustatytų teisių įgyvendinimu bei pareigų vykdymu, yra sprendžiami šalių geranorišku susitarimu ir derybomis, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais. Nepavykus ginčo išspręsti minėtais būdais, jis sprendžiamas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka NASDAQ OMX Vilnius buveinės vietos teisme.

Valdybos pirmininkė