

Корпоративно управление

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Управителният съвет на Спарки Елтос е приел програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление ("Програмата"), основана на принципите на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) и Кодекса на корпоративно управление на Българска Фондова Борса.

Целта на Програмата е осигуряването на защита на правата на акционерите и тяхната равнопоставеност, в това число и на миноритарните акционери. Второ, насърчаване сътрудничеството между Дружеството и заинтересованите лица за увеличаване на благосъстоянието, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие Дружеството. Трето, осигуряването на своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с Дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението. Четвърто: подпомагането стратегическото управление на Дружеството, контрола върху дейността на управителните органи и отчетността на тези органи пред Дружеството и акционерите.

Програмата съдържа правила, целящи улесняване участието на акционерите в работата на общото събрание и получаването от същите на удостоверителните документи за притежаваните от тях акции . Програмата излага в детайли процедурата по свикване и провеждане на общите събрания на Дружеството като посочва случаите, в които Управителният съвет е задължен да свика общо събрание (преобразуване, увеличаване на капитала, издаване на емисии от облигации, разпореждане с активи, чиито размер изисква одобрението на ОС на акционерите и др.) и подробно описва отделните права на акционерите. Описан е редът за сключване на сделки със заинтересувани лица по смисъла

на чл. 114, ал. 5 от ЗППЦК. Съгласно Програмата Управителният съвет е задължен да проучва предварително и одобрява осъществяването на сделки от Дружеството, които биха имали съществено влияние върху дейността на Дружеството и по-конкретно върху неговата доходност, стойността на активите и пасивите или финансовата му позиция. При инвестиции в други дружества, следва да бъде изготвян подробен протокол, съдържащ обосновани и мотивирани решения относно тези действия. Надзорният съвет е задължен да обръща специално внимание на сделките, в които един или повече от директорите имат собствен интерес или интерес свързан с трети лица.

Програмата излага принципите на политиката на Дружеството по отношение на заинтересованите лица, дефинирани като всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на Дружеството – собственици на облигации, ако бъдат издавани такива, работници и служители, клиенти, доставчици, дистрибутори, банки - кредитори и обществеността, като цяло. Съгласно Програмата Управителният съвет се задължава да провежда целенасочена социална политика спрямо работещите в Дружеството лица, както и да работи ефективно по отношение на кадровата политика, стимулиране на заетостта на младите хора, опазването на околната среда и участието в социални мероприятия. Отчитайки важността на дистрибуторите като лица, осъществяващи непосредствен контакт с крайния потребител на стоките, Дружеството се задължава да им представя информацията относно провежданата фирмена политика, производствената стратегия и ценообразуването.

Програмата изрично посочва, че поради естеството на структурата на собствеността при Спарки Елтос, а именно висока концентрация на право на глас в един мажоритарен акционер, се приема, че мениджърите действат целенасочено за просперитета на Дружеството и всеобщия интерес на

акционерите. Програмата предвижда допълнителни критерии (извън нормативно установените) относно избора на членове на Управителния съвет и Надзорния съвет. Съгласно Програмата Дружеството ще предлага за избор като членове на Надзорния съвет, само лица, доказали предварително своя професионализъм, опит и качества. Членовете на Управителния съвет трябва да притежават организаторски и управленски опит и да имат подходящо висше образование.

Във връзка с разкриването на информация и осигуряването на прозрачност на дейността на Дружеството членовете на Управителния съвет се задължават да предоставят необходимия обем публична информация и да съдействат на директора за връзки с инвеститорите при извършване на неговата дейност. Съгласно Програмата Спарки Елтос следва да осигури ефективна комуникация със всички акционери, като същите ще се допускат до Дружеството и ще могат да разгледат производствения цикъл и произвежданата продукция. Във връзка с представянето и популяризирането на Спарки Елтос чрез специализираните икономически издания ръководството на Дружеството се задължава да предоставя на финансовите журналисти точна, вярна и прецизна информация за неговата дейност.

Информация относно Програмата, нейното прилагане и изпълнение от страна на Спарки Елтос и мениджмънта се включва в годишния доклад за управлението и дейността на Дружеството и се публикува едновременно с годишния отчет, съгласно изискванията на закона.