



ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ ОТ СТРАНА НА КОРПОРАТИВНИТЕ РЪКОВОДСТВА НА СПАРКИ АД НА ПРЕПОРЪКИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

СПАРКИ АД е публично дружество, което през 2008 г. се присъедини към Националния кодекс за корпоративно управление.

Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай“. Това означава, че дружествата спазват Кодекса, а в случай на отклонение техните ръководства следва да изяснят причините за това. СПАРКИ АД представя настоящата информация относно спазването на Кодекса, като същата ще бъде публикувана и на електронната страница на Дружеството

Разработената и приета в началото на 2008 г., Програма за Корпоративно управление на СПАРКИ АД, е съобразена с действащата нормативна уредба, международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и Националния Кодекс за корпоративно управление. След приемането на Националния кодекс за корпоративно управление, дейността на Управителните и Надзорни органи на Дружеството, както и вътрешните актове, са съобразени с новите изисквания и препоръки. През 2008 г. направихме преглед на Програмата и я допълнихме. УС утвърди практиката за публично оповестяване на всяка информация, която е съществена за Дружеството.

През отчетната 2008 г. дейността на корпоративните ръководства е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложи в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на Дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. От датата на присъединяване към Националния кодекс Дружеството е осъществявало дейността си в пълно съответствие с неговите принципи и разпоредби.

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА – УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ

СПАРКИ АД е публично дружество с двустепенна система на управление. Всички членове, както на УС, така и на НС, отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративните ръководства, както и структурата и компетентностите им, са в съответствие с изискванията на Кодекса.

Управителният съвет управлява Дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на Дружеството и интересите на акционерите.

Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

В годишния доклад на УС са оповестени възнагражденията на членовете на Управителния съвет, които са в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

Членовете на Управителния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА – НАДЗОРЕН СЪВЕТ

Надзорният съвет назначава, дава насоки и контролира Управителния съвет на Дружеството, съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната система за управление. През 2008 г. Надзорният съвет изпълнява своите функции като контролира спазването на законите и правилата, заложи в устройствените актове на Дружеството. Осигуряването на Надзорния съвет с достатъчна информация е съвместно задължение на Управителния и Надзорния съвети. В тази връзка Управителният съвет информира Надзорния съвет регулярно, без отлагане и изчерпателно за всички събития свързани с плановете и развитието на дейността на Дружеството, рисковите му характеристики и управлението на рисковете.

Надзорният съвет определя вида, размера и регулярността на представяната от Управителния съвет информация. Управителният съвет предоставя информация на Надзорния съвет като правило в писмена форма, както и в електронен вид.



Сегашният състав на Надзорния съвет гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове. НС на СПАРКИ АД се състои от трима членове, един от които независим по смисъла на ЗППЦК. Независимият член на Дружеството – Иван Петров Еничеров действа в най-добрия интерес на Дружеството и акционерите – безпристрастно и необвързано. Членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Двама от членовете на НС имат висше икономическо и висше техническо образование, а независимият член на НС – Иван Петров Еничеров – висше юридическо образование. В тази връзка Дружеството е изпълнило изискванията на Националния кодекс относно необходимите знания и опит за заеманата длъжност от страна на членовете на НС. След избирането си членове на Надзорния съвет не са преминавали въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството, тъй като притежават необходимите образование, квалификация и опит.

Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Надзорния съвет. Възнаграждението на членовете на Надзорния съвет съответства на техните дейност и задължения и не се обвързва с резултатите от дейността на Дружеството. Възнаграждението на независимия директор е постоянно и отразява участието в заседания, изпълнението на неговите задачи да контролира действията на изпълнителното ръководство и да участва ефективно в работата на Дружеството. Независимият директор не получава допълнителни възнаграждения от Дружеството.

Не е предвидено членовете на Надзорния съвет да бъдат компенсирани за своята дейност с акции или опции. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията чрез оповестената информация в Годишния доклад на УС.

Членовете на Надзорния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

НС на Дружеството е подпомаган от комитетата по одит.

Съгласно новоприетия Закон за независимо финансово предприятие, извършващо дейност от обществен интерес, каквото е едно публично дружество, то СПАРКИ АД следва да създаде одитен комитет или орган, изпълняващ функциите на одитен комитет. Одитният комитет или органът, осъществяващ функциите на одитен комитет се избира от общото събрание на Дружеството. Независимо, че Дружеството има изграден одитен комитет ще бъдат предприети и необходимите действия за избора на нов такъв, чийто членове да отговарят на изискванията на Закон за независимо финансово предприятие. УС на Дружеството ще предприеме тези действия като предложи за избор одитен комитет на редовното годишно ОСА, което ще се проведе до края на първото полугодие на 2009 г.

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Дружеството има разработена и функционираща система за управление на риска и вътрешен одит.

При предложенията за избор на външен одитор на компанията до датата на изготвяне на настоящия доклад не е прилаган ротационен принцип. След избора на одитен комитет на Дружеството, УС на СПАРКИ АД, в съответствие и изискванията на ЗНФИ, ще препоръча на одитния комитет да се съобрази с ротационния принцип и за в бъдеще да го прилага по отношение на предлаганите нови одитори на Дружеството.

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Корпоративните ръководства на СПАРКИ АД гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията, включително миноритарни и чуждестранни.

Дружеството осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:

Създаване на улеснения за акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите чрез своевременно оповестяване на материалите за ОСА

Провеждане на ясни процедури относно свикване и провеждане на Общи събрания на акционерите – редовни и извънредни заседания

Изготвени правила по представителство на акционер в Общото събрание, включително представяне на образци от пълномощни

Възможност за участие в разпределението на печалбата на Дружеството, в случай че Общото събрание на акционерите приеме конкретно решение за разпределяне на дивидент

Провеждане на политика към подпомагане на акционерите при упражняването на техните права



РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Приети са правила за вътрешната информация и вътрешните за Дружеството лица, които регламентират и задълженията, реда и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация за СПАРКИ АД, забрана за търговия с вътрешна информация и манипулиране на пазара на финансови инструменти.

УС на СПАРКИ АД счита, че с дейността си през 2008 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

През отчетната 2008 г. Дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му.

Предоставяне на периодична и инцидентна информация в КФН и обществеността. Дружеството изготвя годишен финансов отчет и го предава в законоустановения срок. Междинните отчети за всяко тримесечие на финансовата година също се предоставят на КФН и обществеността по предвидения от закона ред. Предоставената информация е достъпна, точна и изчерпателна, като материалите са изложени по разбираем за всеки инвеститор начин. От 21.02.2008 г. СПАРКИ АД разпространява информация към обществеността чрез системата X3NEWS въз основа на сключен договор със „СЕРВИЗ ФИНАНСОВИ ПАЗАРИ“ ЕООД.

Съдържанието на електронната страница на Дружеството е съобразена с препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление, като създаде специална секция „Център за връзки с инвеститорите“. Структурата на секцията отговаря на изискванията на Кодекса и добрите международни практики. Информацията се обновява периодично и се представя както на български, така и на английски език.

Ежегодно се изготвя и публично се оповестява чрез електронната страница на компанията и корпоративен календар на Дружеството относно важните предстоящи корпоративни събития.

Организацията на дейността на Управителния и Надзорен съвет, на заседанията на Общото събрание на акционерите позволяват еднакво третиране на всички акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции. В Дружеството е създадена и утвърдена практика за осигуряване на ефективна комуникация с всички акционери.

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

Дружеството идентифицира като заинтересовани лица всички, които имат интерес от икономическия просперитет на Дружеството – акционери, работници и служители, клиенти, доставчици, дистрибутори, банки - кредитори и обществеността, като цяло.

Управителният съвет насърчава сътрудничеството между Дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на устойчиво развитие на Дружеството.

На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на Дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания, въз основа на принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.