

ОТЧЕТ „СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”

На Национален кодекс за корпоративно управление

2014 г.

СПИДИ АД

Национален Кодекс за корпоративно управление е приет от БФБ-София през Октомври 2007 г., който е задължителен за дружествата, които се търгуват на официален пазар. Публичните компании на останалите сегменти имат възможност да приемат високите стандарти на Кодекса.

През Ноември 2012 г. Спиди регистрира своите акции за търговия на БФБ – София.

През 2013 г. Спиди прие да спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от „БФБ – София” АД.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа «спазвай или обяснявай», който означава че препоръките на кодекса се спазват и когато има отклонение от тях или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

В този отчет е представена информация за прилагане на препоръките на Кодекса в корпоративното управление от страна на Спиди.

Действията на ръководството и служителите на Спиди, са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Спиди и поощряване на успешните стопански дейности.

Глава първа

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

Спиди има едностепенна система на управление. Съответно препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за компанията.

ЕДНОСТЕПЕННА СИСТЕМА

1. Функции и задължения

Съвет на директорите на Спиди:

1.1. управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените дългосрочни визия, цели, стратегии на дружеството и в интерес на всички акционери.

1.2. установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството.

1.3. е приело политики за управлението на различните рискове в дейността и контролира изграждането и функционирането на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете..

1.4. осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството.

1.5. е създавал надеждна финансово-информационната система на дружеството и работи непрекъснато за нейното усъвършенстване.

1.6. изготвя, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

1.7. дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването на информация и връзки с инвеститорите; контролира и отговаря за своевременното предоставяне на акционерите на всяка информация, на която имат право, в съответствие с изискванията на закона и устройствените актове на дружеството.

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите на Спиди се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност и от Етичен кодекс на служителите, приет през 2007 г.

1.9. се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на Спиди с обикновено мнозинство и съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

Един от членовете на СД се избира по предложение на акционерите, притежаващи 15,5% от акциите с право на глас. Четири от членовете на СД се избират по предложение на акционерите, притежаващи 60%% от акциите с право на глас.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите на Спиди, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в Устава на Спиди.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите на Спиди е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството.

3.3. Съветът на директорите на Спиди осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимия директор е да контролират действията на изпълнителното ръководство и участва ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Председател на Съвета на директорите е Георги Глогов, лице, което непряко има участие в капитала на Спиди.

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите Спиди следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

3.5. Членовете на Съвета на директорите на Спиди имат подходящи знания и дългогодишен опит, които изисква заеманата от тях позиция. При избирането им новите членове на Съвета на директорите на Спиди биват запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Членовете на Съвета на директорите подобряват своята квалификация чрез участие в подходящи програми и изучаване на добрите практики в съответната сфера.

3.6. Членовете на Съвета на директорите на Спиди разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Устройство актове на дружеството не определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, но членовете посвещават своето време приоритетно за изпълнение на задълженията си в Спиди.

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Съгласно Уставът на Спиди, няма ограничения в броя последователни мандати на членовете на Съвета на директорите, като се осигурява ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания.

4. Възнаграждение

4.1. Съветът на директорите разработва ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на СД, която е съобразена с нормативните изисквания и добрите практики и е одобрена от ОСА през 2013 г.. Размерът и структура на възнагражденията се определят от Общото събрание на дружеството..

4.2. Структурата на възнагражденията отчитат:

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството ;

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите ;

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

4.3. Възнаграждението на изпълнителните членове на Съвета на директорите се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули.

4.3.1. Допълнителните стимули са конкретно определени или определяеми и са обвързани с постигнатите финансови резултати на Спида и с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели и се одобряват от Общото събрание на акционерите.

4.3.2. Дружеството може да предостави като допълнителни стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.4. Възнаграждението на независимите директори, е само основно без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството. С решение на ОСА на дружеството, независимите членове на съвета на директорите могат да получават допълнително възнаграждение за работата си по конкретни проекти, възложени от дружеството.

4.5. Общото събрание на акционерите на дружеството е гласувало на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати на дружеството.

4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

4.6.1. Акционерите имат достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули, които са публично оповестени.

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на Съвета на директорите се стремят да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове на дружеството.

5.3. Членовете на Съвета на директорите разкриват конфликти на интереси и се оповестява информацията за съществени сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.

5.4. Всеки конфликт на интереси в дружеството следва да се разкрива на Съвета на директорите.

5.5. Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

(а) член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;

(б) член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

6. Комитети

6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

6.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, през 2013 г. Съветът на директорите предложи и общото събрание на акционерите на дружеството избра одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.. Членовете на комитета разполагат с подходяща квалификация и опит.

6.3. Одитният комитет работи в съответствие с приети Правила за работа, които определят структурата му, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

Глава втора

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Съветът на директорите, подпомагани от комитета по одит, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.

2. Спиди предвижда да прилага ротационен принцип при избора на външен одитор. На ОСА на акционерите на 18.12.2012 г. беше избран нов външен одитор на дружеството – „Мур Стивънс – България“. На ОСА от 10.02.2015 г. беше избран нов одитор – БДО.

3. Изградена е стриктна система за вътрешен контрол на всяко ниво в компанията, която идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството, сигнализира при отклонение от зададените правила и да подпомага тяхното ефективно управление.

4. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

Глава трета

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Защита правата на акционерите

Съветът на директорите гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитава техните права.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

2.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството лично или чрез представители..

2.1.2. Съветът на директорите осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

2.1.3. Съветът на директорите прилага правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

2.1.4. Съветът на директорите организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

2.1.5. Съветът на директорите предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на т. 2.1.4. от настоящия Кодекс.

Тази практика ще се прилага при наличието на надеждна и сигурна техническа възможност.

2.2. Членове на Съветът на директорите обичайно присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

2.3. Материали на Общото събрание на акционерите

2.3.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, са конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

2.3.2. Дружеството в момента разработва специална секция на своята уеб-страница, относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

2.3.3. Съветът на директорите съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание. *До момента не е имало такъв случай.*

2.4. Съветът на директорите гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите. *Всички протоколи от ОСА се оповестяват публично и са достъпни, вкл. на корпоративния сайт на Спиди.*

Глава четвърта

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Съветът на директорите утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

2. В съответствие с приетата политика по т. 1 Съветът на директорите е създал и поддържа система за разкриване на информация.

3. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

4. Съветът на директорите гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

5. Съветът на директорите утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т. 3.

6. Като част от системата за разкриване на информация, Спиди разработва и поддържа интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Към момента интернет страницата на дружеството съдържа или е в процес на изграждане на следната информация:

- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- актуална информация относно акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- финансови отчети поне за последните 3 години;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди за този период;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл. 223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

7. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание. *През 2014 г. дружеството започна да представя информацията за акционерите и на английски език.*

8. Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай”. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

Глава пета

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Съветът на директорите осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица Съветът на директорите се съобразява със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

3. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси. Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

При своята дейност, Спиди има сравнително ограничени конфликти със заинтересовани лице, поради което не е възникнала съществена необходимост от изработването на такива правила. Спиди има политика за социална и екологична отговорност, като има приета програма за социални дейности, а през 2014 г. пилотно бяха използвани електромобили в централната част на големите градове и използването на екологосъобразни опаковки..

4. Съветът на директорите поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица и се стреми, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.