

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"VIA SMS Group"

**Korporatīvās pārvaldības ziņojums
par 2017.gadu**

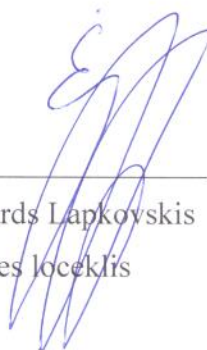
Rīgā, 2018

IEVADS

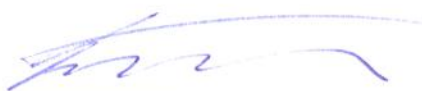
"VIA SMS Group", AS (turpmāk tekstā – "VIA SMS Group") Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2017.gadu ir sagatavots, pamatojoties uz SIA „NASDAQ OMX Riga” izdotajiem „Korporatīvās pārvaldības principiem un ieteikumiem to ieviešanā”, kuri izstrādāti 2010.gadā.

Ziņojumu ir sagatavojusi SIA "VIA SMS Group" valde un izskatījusi SIA "VIA SMS Group" dalībnieku kopsapulce.

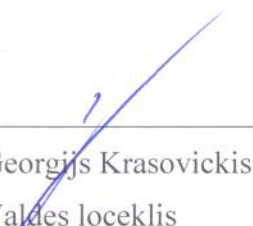
Korporatīvās pārvaldības principi ir maksimāli piemēroti SIA "VIA SMS Group" darbībai un 2017.gadā SIA "VIA SMS Group" ir ievērojis lielāko daļu no tiem.



Eduards Lapkovskis
Valdes loceklis



Deniss Šerstjukovs
Valdes loceklis



Georgijs Krasovickis
Valdes loceklis

Rīgā, 2018.gada 23.aprīlī

LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI

IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU PĀRVALDĪBA

Iekšējās kontroles un risku vadības nolūks ir nodrošināt Emitenta efektīvu un sekmīgu darbību, sniegtās informācijas patiesumu un atbilstību attiecīgajiem normatīvajiem aktiem un darbības principiem. Iekšējā kontrole palīdz valdei identificēt un novērst potenciālos riskus un trūkumus Emitenta pārvaldē, kā arī veicina dalībnieku kopsapulces pienākuma, pārraudzīt valdes darbību, efektīvu izpildi.

1. Emitenta ārējās un iekšējās kontroles darbības principi.

Emitenta veiksmīgas darbības nodrošināšanai nepieciešams paredzēt regulāru tās kontroli un noteikt kārtību iekšējās un ārējās kontroles (revīzijas) veikšanai.

1.1. Lai nodrošinātu veiksmīgu darbību, Emitentam pastāvīgi jākontrolē sava darbība – tai skaitā ir jādefinē iekšējās kontroles kārtība.

"VIA SMS Group" ievēro šo principu.

1.2. Risku vadības mērķis ir nodrošināt ar Emitenta komercdarbību saistītu risku apzināšanu un uzraudzīšanu. Lai nodrošinātu efektīvu risku vadību, ir nepieciešams definēt risku vadības pamatprincipus. Ir ieteicams raksturot būtiskākos ar Emitenta darbību saistītos potenciālos un esošos riskus.

"VIA SMS Group" ievēro šo principu.

1.3. Revidentam jānodrošina pieeja tā pienākumu veikšanai nepieciešamajai informācijai un iespējai apmeklēt dalībnieku kopsapulces un valdes sēdes, kurās tiek skatīti finanšu rezultāti vai citi jautājumi.

"VIA SMS Group" daļēji ievēro šo principu. Revidents nav piedalījies nevienā valdes vai dalībnieku kopsapulces sēdē, bet tam ir pieeja visai tā pienākumu veikšanai nepieciešamajai informācijai, ieskaitot dalībnieku kopsapulces un valdes sēžu protokolus, kā arī ir iespēja uzdot jautājumus un saņemt atbildes no Emitenta valdes un dalībnieku kopsapulces locekļiem.

1.4. Revidentam savā darbībā ir jābūt neatkarīgam, un tā uzdevums ir sniegt Emitentam neatkarīgus un objektīvus revīzijas un konsultatīva rakstura pakalpojumus, lai veicinātu Emitenta darba efektivitāti un sniegtu atbalstu Emitenta vadībai izvirzīto mērķu sasniegšanā, piedāvājot sistemātisko pieeju risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai.

"VIA SMS Group" daļēji ievēro šo principu. Emitenta revidents savā darbībā ir neatkarīgs un sniedz objektīvus finanšu pārskatu revīzijas pakalpojumus. Risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanu un uzlabošanu veic Emitenta valde.

1.5. Vismaz reizi gadā ir ieteicams veikt neatkarīgu iekšējo pārbaudi, kas novērtētu Emitenta darbību, tai skaitā tās atbilstību Emitenta apstiprinātajām procedūrām.

"VIA SMS Group" daļēji ievēro šo principu. Vienu reizi gadā tiek veikts neatkarīgs Emitenta gada finanšu pārskatu audits, kas netieši ietver arī iekšējo procedūru pārbaudi, ja sagatavotie finanšu pārskati ir balstīti uz datiem, kas iegūti Emitentam darbojoties pēc tā izstrādātām un ieviestām darbības procedūrām. Emitenta darbības atbilstību tā apstiprinātajām procedūrām veic tā valde. "VIA SMS Group" nepieciešamības gadījumā ir gatava izveidot iekšējās revīzijas struktūrvienību, kas darbotos neatkarīgi no Emitenta valdes un vadības un regulāri sniegtu savu izvērtējumu par Emitenta darbības atbilstību iekšējām procedūrām, kā arī savus ieteikumus šo procesu uzlabošanai.

1.6. Apstiprinot revidentu, būtu vēlams, lai viena revidenta pilnvaru laiks nesakristu ar valdes pilnvaru laiku.

"VIA SMS Group" daļēji ievēro šo principu. Valdes pilnvaru laiks ir neierobežots, savukārt revidents tiek izskatīts un apstiprināts katru gadu.

2. Emitenta revīzijas komiteja

Revīzijas komiteja tiek izveidota ar Emitenta akcionāru sapulces lēmumu, atbilstoši tiesību aktu prasībām nosakot tās darbības principus un atbilstības apjomu.

2.1. Revīzijas komitejas funkcijas un atbildība būtu nosakāmas komitejas nolikumā vai tam pielīdzinātā dokumentā.

"VIA SMS Group" nepiemēro šo principu. Emitenta revīzijas komitejas funkcijas un atbildību nosaka Finanšu instrumentu tirgus likums.

2.2. Lai nodrošinātu efektīvu revīzijas darbību vēlams, lai tās sastāvā būtu vismaz trīs locekļi, kuriem ir pietiekamas zināšanas grāmatvedības kārtošā un finanšu pārskatu sagatavošanā, jo viena no Revīzijas komitejas galvenajām darbības jomām ir jautājumi, kuri saistīti ar Emitenta finanšu atskaitēm un kontroli.

"VIA SMS Group" daļēji ievēro šo principu. Tā kā Emitents atbilst Finanšu instrumenta tirgus likuma 1.panta 33.punktā minētajiem kritērijiem, tā revīzijas komitejas uzdevumus pilda Emitenta dalībnieku kopsapulce. Tā sastāv no diviem locekļiem, kur vienam no tiem ir teicamas zināšanas grāmatvedībā un finanšu pārskatu sagatavošanā, kas nodrošina to, ka Revīzijas komiteja spēj veikt tai uzticētos pienākumus.

2.3. Visiem Revīzijas komitejas locekļiem ir jābūt pieejamai informācijai par Emitenta lietotajām grāmatvedības uzskaites metodēm. Valde informē komiteju par metodēm, kas tiek lietotas, novērojot nozīmīgus un neparastus darījumus, kur novērtējumam var tikt piemērotas atšķirīgas metodes, kā arī nodrošina, ka Revīzijas komitejai ir pieejama visa ar tiesību aktiem saistīta informācija.

"VIA SMS Group" ievēro šo principu.

2.4. Emitentam ir jānodrošina, ka Revīzijas komitejai ir iespējams iegūt no Emitenta amatpersonām, valdes locekļiem un citiem darbiniekiem komitejas darbības nodrošināšanai nepieciešamo informāciju, kā arī tiesības veikt neatkarīgu izmeklēšanu, lai savas kompetences ietvaros atklātu pārkāpumus Emitenta darbībā.

"VIA SMS Group" ievēro šo principu.

2.5. Revīzijas komiteja pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitās dalībnieku kopsapulcei.

"VIA SMS Group" ievēro šo principu.