



Akciju sabiedrība
“mogo”

Korporatīvās pārvaldības ziņojums
par 2016. gadu

Rīga, 2017

IEVADS

AS „mogo” (turpmāk tekstā – “mogo”) Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2016. gadu ir sagatavots, pamatojoties uz AS „NASDAQ OMX Riga” izdotajiem „Korporatīvās pārvaldības principiem un ieteikumiem to ieviešanā”, kuri ir izstrādāti 2010. gadā.

Ziņojumu ir sagatavojusi AS „mogo” valde un izskatījusi AS „mogo” padome.

Korporatīvās pārvaldības principi ir maksimāli piemēroti AS „mogo” darbībai un 2016. gadā AS „mogo” ir ievērojis lielāko daļu no tiem.

Ziņojums ir iesniegts „NASDAQ OMX Riga”.



Aleksandrs Čerņagins
Valdes priekšsēdētājs

Rīga, 2017. gada 28. februārī

LABAS KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS PRINCIPI

IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA

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 padomes 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.

„mogo” 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.

„mogo” ievēro šo principu.

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

„mogo” daļēji ievēro šo principu. Revidents nav piedalījies nevienā valdes vai padomes sēdē, bet tam ir pieeja visai tā pienākumu veikšanai nepieciešamai informācijai, ieskaitot padomes un valdes sēžu protokolus, kā arī iespēja uzdot jautājumus un saņemt atbildes no Emitenta valdes un padomes 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 sistemātisku pieeju risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai.

„mogo” ievēro šo principu.

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

„mogo” daļēji ievēro šo principu. Iekšējās pārbaudes funkciju nodrošina uzņēmuma valde un operatīvās darbības struktūrvienība.

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

“mogo” ievēro šo principu. Valdes pilnvaru laiks ir neierobežots, savukārt revidents tiek izskatīts un apstiprināts reizi gadā.

2. Emitenta Revīzijas komiteja

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

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

„mogo” nepiemēro šo principu. Emitenta revīzijas komitejas funkcijas un atbildību nosaka Finanšu instrumentu tirgus likums.

2.2 Lai nodrošinātu efektīvu Revīzijas komitejas 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.

„mogo” piemēro šo principu. Tā kā Emitents atbilst Finanšu instrumenta tirgus likuma 1.panta 33.punktā minētajiem kritērijiem, tā revīzijas komitejas uzdevumus pilda Emitenta padome. Tā sastāv no četriem 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 Revīzijas komiteju par metodēm, kas tiek lietotas, novērtējot nozīmīgus un neparastus darījumus, kur novērtējumam var tikt piemērotas atšķirīgas metodes, kā arī nodrošina, ka Revīzijas komitejai ir pieejama visa ar tiesību aktiem noteiktā informācija.

„mogo” 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.

„mogo” ievēro šo principu.

2.5 Revīzijas komiteja pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitās akcionāru sapulcei.

„mogo” ievēro šo principu.