

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Наглядовою радою
Протокол № 1 від 20.01.2019 року

Голова Наглядової ради
Іванова І.О.



КОДЕКС
корпоративного управління
Приватного акціонерного товариства
«Ізяславський хлібозавод»
(у новій редакції)

м. Ізяслав – 2019 рік

Зміст

Розділ 1. Роль та завдання кодексу корпоративного управління.

Розділ 2. Мета та місія Товариства.

Розділ 3. Структура корпоративного управління.

Розділ 4. Права акціонерів та їх дотримання.

Розділ 5. Органи управління Товариства.

Розділ 6. Внутрішній контроль та аудит.

Розділ 7. Політика розкриття інформації для акціонерів та інвесторів.

Розділ 8. Корпоративна етика посадових осіб Товариства.

Розділ 9. Прикінцеві положення.

1. РОЛЬ ТА ЗАВДАННЯ КОДЕКСУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Приватне акціонерне товариство «Ізяславський хлібозавод» (надалі – Товариство) здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а також Статуту Товариства.

Товариство приділяє значну увагу захисту прав та інтересів учасників, постійному підвищенню кваліфікації працівників, застосуванню нових технологій, чіткому та прозорому фінансовому плануванню й звітності, а також застосуванню кращої світової практики у своїй фінансово-господарській діяльності.

Товариство вважає за необхідне ухвалити власний Кодекс корпоративного управління (далі – Кодекс) - документ, у якому викладається ставлення учасників та керівництва до сучасних тенденцій у сфері корпоративного управління, до основних проблем корпоративного управління і методів їх вирішення у Товаристві.

Дотримання принципів, закріплених у цьому Кодексі, спрямоване не тільки на формування позитивної репутації Товариства серед її учасників, працівників, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, але і на контроль та зниження ризиків, пов'язаних з фінансово-господарською діяльністю, підтримання постійного зростання фінансових показників, фінансової прозорості, рівноваги впливу та балансу інтересів, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю, урахування інтересів широкого кола заінтересованих осіб.

1.1. Цей Кодекс є сукупністю добровільно прийнятих зобов'язань, заснованих на збалансованому врахуванні інтересів акціонерів Товариства та інших зацікавлених осіб, а також органів управління та контролю Товариства.

1.2. Завдання Кодексу полягає у представленні теперішнім та майбутнім акціонерам Товариства інформації про систему корпоративного управління Товариства, його функціонування та принципи, на основі яких воно будується.

1.3. Під системою корпоративного управління розуміється система відносин між інвесторами-власниками Товариства, його управлінським складом, а також заінтересованими особами для забезпечення ефективної діяльності Товариства, рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин.

1.4. Положення цього Кодексу відповідають міжнародно-визнаним стандартам, що припускають як безумовне дотримання вимог законодавства, так і дотримання стандартів передової практики корпоративного управління та етичних норм. Цей Кодекс розроблений відповідно до Конституції України, Цивільного кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», принципів корпоративного управління Організації економічного співробітництва і розвитку (ОЕСР), Рекомендацій з найкращої практики корпоративного управління для акціонерних товариств України та Принципів корпоративного управління України, що прийняті Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку для впровадження передової практики корпоративного управління в українських акціонерних товариствах, інших законів, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – законодавство України), а також Статуту Товариства.

1.5. Визнаючи важливість підтримки високих стандартів корпоративного управління та ділової етики для успішного ведення бізнесу та забезпечення прав акціонерів, Товариство приймає на себе зобов'язання слідувати принципам корпоративного управління, що викладені в цьому Кодексі.

1.6. Для цілей цього Кодексу під корпоративним управлінням мається на увазі система правил, відповідно до яких регулюються взаємини між Товариством, його органами управління та контролю, акціонерами Товариства та іншими зацікавленими особами.

1.7. Товариство приймає на себе зобов'язання керуватися в своїй діяльності

принципами, що лежать в основі системи корпоративного управління Товариством, а саме:

- рівне ставлення до акціонерів Товариства;
- дотримання прав та інтересів акціонерів та клієнтів Товариства, закріплених нормами та вимогами чинного законодавства України;
- підтримка ефективної системи внутрішнього контролю та аудиту Товариства;
- ефективний контроль за менеджментом Товариства з боку виконавчого органу Товариства;
- підзвітність виконавчого органу Товариства перед Наглядовою радою та Загальними зборами;
- ефективна взаємодія із співробітниками Товариства у вирішенні соціальних питань і забезпечення необхідних умов праці;
- визнання передбачених законом прав зацікавлених осіб;
- заохочення активної співпраці між Товариством і зацікавленими особами в забезпеченні фінансової стійкості Товариства, його розвитку та створенні робочих місць;
- забезпечення інформаційної та фінансової прозорості Товариства;
- дотримання етичних норм ділової поведінки;
- дотримання усіх норм діючого законодавства та внутрішніх нормативних актів Товариства;
- дотримання принципу нейтральності щодо фінансово-промислових груп, державних органів, політичних партій та об'єднань.

1.8. Пріоритетом корпоративної поведінки Товариства є повага до прав та законних інтересів акціонерів, працівників, клієнтів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, відкритість Товариства, а також забезпечення ефективної діяльності, фінансової стабільності та прибутковості Товариства.

1.9. Основи ефективної діяльності та інвестиційної привабливості Товариства базуються на довірі між усіма акціонерами та іншими учасниками корпоративних взаємовідносин.

1.10. Товариство докладає усіх зусиль для максимального задоволення потреб акціонерів та інвесторів Товариства та налагодження взаємовідносин між ними й Товариством, для досягнення стратегічних цілей Товариства.

1.11. Товариство в своїй діяльності керується наступними принципами:

- діяти у відповідності до чинного законодавства України та визнаної міжнародної практики добросовісного управління з метою забезпечення максимального захисту акціонерів та інвесторів Товариства від будь-яких впливів, дій та інших чинників, які можуть призвести до обмеження їх прав та інтересів;
- максимальне забезпечення участі стратегічних інвесторів у бізнесі Товариства;
- сприяння участі міноритарних акціонерів в управлінні Товариством та захисті їх прав.

2. МЕТА ТА МІСІЯ ТОВАРИСТВА

2.1. Метою Товариства є здійснення підприємницької та інших видів діяльності для забезпечення суспільних та особистих потреб у відповідності з предметом діяльності, отримання доходу та реалізації на його основі соціальних і економічних інтересів акціонерів Товариства, в тому числі отримання прибутку, його розподілу і виплати дивідендів акціонерам при прийнятті відповідного рішення Загальними зборами.

2.2. Товариство забезпечує інвестиційну привабливість емітованих ним акцій протягом усього періоду своєї діяльності. Для цього Товариство докладає зусиль для збільшення власного капіталу, налагодження ефективних відносин із заінтересованими особами.

2.3. Місія Товариства полягає в покращенні якості наданих послуг/ виконаних робіт/виготовленої продукції/ реалізованих ТМЦ, з врахуванням інтересів та побажань клієнтів. Для реалізації своєї місії, Товариство прагне бути беззаперечним лідером на ринку України та конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках.

2.4. Для досягнення мети та місії Товариства його органи здійснюють управління таким чином, щоб забезпечити як розвиток Товариства в цілому, так і реалізацію права кожного акціонера на отримання доходу. Поряд з цим Товариство здійснює свою діяльність відповідно до правил ділової етики та враховуючи інтереси суспільства в цілому.

3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

3.1. Органами управління Товариства відповідно до Статуту Товариства є:

- Загальні збори акціонерів Товариства (Загальні збори);
- Наглядова рада;
- Директор.

3.3. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів. Наглядова рада і Директор здійснюють управління поточною діяльністю Товариства в межах своєї компетенції.

3.4. Товариство також забезпечує функціонування ефективної системи контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

4. ПРАВА АКЦІОНЕРІВ ТА ЇХ ДОТРИМАННЯ

4.1. Особи, які набули право власності на акції Товариства, набувають статусу акціонерів Товариства.

4.2. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів Товариства та рівне ставлення до всіх акціонерів Товариства незалежно від:

- статусу акціонера: резидент або нерезидент України, юридична або фізична особа;
- кількості акцій, якими володіє акціонер;
- інших факторів.

4.3. Товариство сприяє реалізації та захисту прав і законних інтересів акціонерів Товариства, зокрема:

- брати участь в управлінні Товариством через участь та голосування у загальних зборах акціонерів особисто або через свого представника.
- самостійно розпоряджатися акціями Товариства, в тому числі продавати чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб, відповідно до вимог чинного законодавства України.
- брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди) пропорційно частці кожного акціонера на початок строку виплати дивідендів.
- на одержання частини майна Товариства, пропорційно до вартості належних йому акцій, у разі ліквідації Товариства.
- одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства відповідно до чинного законодавства України.
- реалізовувати інші права, передбачені актами законодавства та цим статутом у встановленому чинним законодавством України порядку.

4.4. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів власників однієї категорії акцій:

- кожна випущена Товариством проста акція надає її власнику однаковий обсяг прав;
- на кожен випущену Товариством акцію однієї категорії виплачується

однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках однієї категорії акцій встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів.

- усім акціонерам надаються рівні права та можливості щодо доступу до інформації, пов'язаної з діяльністю Товариства, відповідно до внутрішніх положень Товариства та чинного законодавства України;

- інші права акціонерів Товариства визначені у Статуті Товариства.

4.5. У разі здійснення додаткового випуску акцій Товариства забезпечує рівне переважне право всіх акціонерів придбати додатково випущені акції у кількості, пропорційній їх існуючій частці у Статутному капіталі Товариства на дату прийняття рішення про додатковий випуск акцій Товариства.

4.6. Товариство очікує від усіх власників акцій та їх довірених осіб розсудливості та зваженості під час реалізації прав акціонера, усвідомлення власної відповідальності перед іншими акціонерами, Товариством, менеджментом та іншими заінтересованими особами.

4.7. Товариство буде послідовно застосовувати адекватні заходи, спрямовані на запобігання зловживанням акціонерами своїми правами, протиправному використанню ними інсайдерської інформації та здійснення інших дій, що загрожують стабільності, прибутковості та зростанню активів Товариства.

5. ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

5.1. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів, до компетенції яких належить вирішення основних питань діяльності Товариства, що закріплені у Статуті Товариства.

5.2. Акціонери Товариства разом і кожен окремо захищають інтереси Товариства, активно використовуючи свої повноваження на Загальних зборах.

5.3. Акціонери Товариства вживають усіх необхідних заходів для гарантування того, щоб: структура власності Товариства не перешкоджала корпоративному управлінню на належному рівні; лише компетентні та надійні особи, які можуть принести власний досвід на користь Товариства, були обрані членами Наглядової ради.

5.4. Акціонери під час прийняття власних рішень враховують насамперед інтереси Товариства.

5.5. Порядок підготовки та проведення Загальних зборів регламентується чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням «Про загальні збори акціонерів ПрАТ «Ізяславський хлібозавод».

5.6. Порядок підготовки та проведення Загальних зборів забезпечує однакове ставлення до всіх акціонерів.

5.7. Етапи скликання та підготовки Загальних зборів мають забезпечувати акціонерам можливість належним чином підготуватися до участі у них, отримати повну та достовірну інформацію про діяльність Товариства та прийняти виважені рішення з питань порядку денного.

5.8. Інформація, що стосується Загальних зборів, має бути оприлюднена у відповідності до чинного законодавства України та Статуту Товариства, в тому числі розкрита на офіційному сайті Товариства у інформаційній мережі Інтернет.

5.9. Порядок реєстрації учасників Загальних зборів, проведення та підведення підсумків Загальних зборів здійснюється відповідно до чинного законодавства України та Статуту Товариства.

5.10. Загальні збори обирають Наглядову раду, яка захищає права та представляє інтереси акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом Товариства та Положенням «Про наглядову раду ПрАТ «Ізяславський хлібозавод», контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Умови роботи та повноваження членів Наглядової ради визначені Статутом та Положенням «Про Наглядову раду ПрАТ «Ізяславський хлібозавод», яке затверджується Загальними зборами.

5.11. Метою діяльності Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства.

5.12. Наглядова рада та Директор тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Директором, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу менеджерів за умови їх підзвітності акціонерам.

5.13. До виключної компетенції наглядової ради належить:

- 1) Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях.
- 2) Вирішення питань про заснування, придбання або відчуження у будь-який спосіб акцій (паїв, часток), припинення (реорганізацію, ліквідацію) інших юридичних осіб.
- 3) Вирішення питань, пов'язаних з представництвом Товариства чи дочірніх підприємств в органах управління товариств юридичних осіб, промислово-фінансових груп та інших об'єднань; вирішення інших питань, пов'язаних з майновими, корпоративними чи іншими правами Товариства чи дочірніх підприємств, що впливають з їх участі в статутному капіталі юридичних осіб.
- 4) Вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, про затвердження положень про відокремлені підрозділи Товариства, крім випадків, коли за рішенням Наглядової ради вирішення зазначених питань делеговано директору Товариства.
- 5) Прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість предмета правочину становить від 10 до 25 % вартості активів Товариства за даними останньої річної звітності Товариства, крім правочинів, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської діяльності, за умови їх вчинення на ринкових умовах.
- 6) Прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством України та цим Статутом, крім правочинів, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської діяльності, за умови їх вчинення на ринкових умовах, або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборів питання про вчинення цих правочинів.
- 7) Прийняття рішення про отримання кредиту та погодження угоди про заставу, в тому числі заставу майна Товариства.
- 8) Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів.
- 9) Прийняття рішення про емісію Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25% вартості активів Товариства; прийняття рішення про викуп Товариством інших цінних паперів, крім акцій.
- 10) Прийняття рішення про надсилання акціонерам оферти про придбання у них акцій особою, яка придбала контрольний пакет акцій Товариства.
- 11) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових Загальних зборів.
- 12) Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах.
- 13) Прийняття рішення про проведення річних або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених законом.
- 14) Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та які мають право на участь у Загальних зборах;

- 15) Обрання членів реєстраційної комісії, крім випадків, передбачених законом;
- 16) Обрання та припинення повноважень директора; затвердження умов трудового контракту, який укладатиметься з директором. Встановлення розміру його винагороди, визначення особи, уповноваженої підписати від імені Товариства контракт з директором.
- 17) Обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, встановлення строку його повноважень, затвердження умов трудового або оплатного цивільно-правового договору, що укладатиметься з ним, обрання особи, уповноваженої на підписання трудового або цивільно-правового договору з корпоративним секретарем.
- 18) Здійснення контролю за виконанням уповноваженим представником функцій з управління корпоративними правами Товариства в господарських товариствах, створених за участю Товариства.
- 19) Затвердження квартальних звітів Товариства, подання на затвердження Загальними зборами результатів фінансово-господарської діяльності Товариства, які подаються директором Товариства.
- 20) Здійснення аналізу дій директора щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг.
- 21) Винесення на розгляд Загальними зборами рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства.
- 22) Обрання суб'єкта аудиторської діяльності, крім випадків надання суб'єктом аудиторської діяльності послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».
- 23) Узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.
- 24) Обрання оцінювача майна Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
- 25) Затвердження ринкової вартості майна (акцій) Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством України та цим Статутом.
- 26) Прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги; затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.
- 27) Затвердження внутрішніх положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, за винятком положень про Загальні збори та Наглядову раду, а також положень, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження директору Товариства.
- 28) Вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради законом, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.
- 29) Прийняття рішення про внесення змін до відомостей, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, крім тих відомостей, зміна яких віднесена до виключної компетенції Загальних зборів та/або потребує внесення змін до цього Статуту.
- 30) Затвердження ціни викупу, розміщення, придбання або продажу акцій у випадках, коли затвердження ціни передбачене відповідною процедурою, та у порядку, визначеному законом.
- 31) Затвердження річного звіту (річної регулярної інформації) Товариства.
- 32) Затвердження умов провадження Товариством господарської діяльності, що є звичайною господарською діяльністю Товариства.
- 33) Інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України.

5.14. Члени Наглядової ради мають чітко розуміти власну роль у корпоративному управлінні та бути здатними мати неупереджену думку про справи в Товаристві. Для того, щоб діяльність членів Наглядової ради була ефективною, вони повинні:

- розуміти та виконувати свою наглядову роль, усвідомлюючи основні

профілі ризику в Товаристві;

- належним чином виконувати свої обов'язки щодо Товариства;
- визначити структуру Наглядової ради з урахуванням її кількості таким чином, щоб забезпечити ефективність її роботи;
- приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;
- не зупинятись у своєму розвитку та забезпечувати належний рівень експертних знань та компетентності;
- періодично оцінювати ефективність власної практики управління, управління конфліктами інтересів, виявлення недоліків і вжиття необхідних заходів з їх виправлення;
- працювати над підвищенням ефективності діяльності Товариства, розуміти нормативне середовище та з належною професійною ретельністю підходити до залучення і нагляду за роботою внутрішніх та зовнішніх аудиторів.

5.16. Виконуючи функції нагляду та контролю за діяльністю виконавчого органу, Наглядова рада обирає, а за потреби припиняє повноваження Директора, дбаючи про те, щоб у Товаристві був відповідний план наступництва у вищому керівництві, перевіряє можливих наступників щодо необхідності в них необхідної кваліфікації та їх професійної придатності та спроможності управляти справами Товариства.

5.17. Наглядова рада здійснює нагляд за роботою виконавчого органу, виконуючи свій обов'язок і користуючись своїм правом запитувати та вимагати від Директора Товариства чітких пояснень, а також своєчасно отримувати достатньо інформації для оцінки якості його роботи.

5.18. Наглядова рада контролює ефективність механізмів фінансового операційного контролю. Вона має регулярно взаємодіяти з Директором Товариства для перегляду політик внутрішнього контролю, створити канали зв'язку та відстежувати, як проводиться робота над досягненням поставлених корпоративних цілей.

5.19. Кількісний склад Наглядової ради повинен відповідати вимогам чинного законодавства України, Статуту та має забезпечувати її ефективну роботу.

5.20. Періодичність засідань Наглядової ради має забезпечити виконання нею усіх її повноважень.

5.21. Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової ради. До роботи в комітетах Наглядової ради відповідний Голова Комітету може залучати працівників Товариства або незалежних консультантів. Наглядова рада може обрати корпоративного секретаря.

5.22. Перед прийняттям рішення про утворення комітетів Наглядової ради, Наглядовою радою затверджується Положення про комітети Наглядової ради Товариства, в яких визначається порядок їх утворення і діяльності.

5.23. Наглядова рада регулярно оцінює результати власної діяльності в цілому. Результати оцінки звітуються перед акціонерами під час Загальних зборів.

5.24. Одноосібним виконавчим органом Товариства є Директор, яке вирішує всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради Товариства.

5.25. Директор Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.

5.26. Директор Товариства діє від імені Товариства в межах повноважень, встановлених Статутом і чинним законодавством України.

5.27. Директор на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з документами та інформацією про діяльність

Товариства, в межах встановлених чинним законодавством та Статутом Товариства.

5.28. Директор Товариства є одноосібним виконавчим органом. Після закінчення терміну повноважень директора Товариства, він виконує свої обов'язки до обрання нового директора. Директором Товариства є особа, яка перебуває з Товариством у трудових відносинах.

5.29. Директор обирається Наглядовою радою Товариства.

5.30. Права та обов'язки Директора Товариства визначаються актами законодавства, статутом Товариства.

5.31. Директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи членом ревізійної комісії Товариства.

5.32. До компетенції директора належить:

1) Затвердження штатного розкладу та посадових окладів працівників, планів, кошторисів та бюджетів Товариства, включаючи річні плани, кошториси та бюджети;

2) Затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання;

3) Визначення умов оплати праці працівників Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, за винятком осіб, які входять до складу Наглядової ради;

4) Затвердження типових (стандартних) договірних цін на продукцію та тарифів на послуги і роботи Товариства;

5) Підготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицій та проектів документів, стосовно яких має бути прийняте рішення Наглядової ради або Загальних зборів;

6) Забезпечення складання та надання річної фінансової звітності Товариства Наглядовій раді для розгляду та винесення на затвердження Загальними зборами;

7) Встановлення систем заохочення працівників;

8) Призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

9) Проведення колективних переговорів та укладання Колективного договору у Товаристві;

10) Організація ведення діловодства, бухгалтерського обліку та звітності Товариства;

11) Найм та/або звільнення працівників Товариства (крім осіб, що входять до складу Наглядової ради);

12) Ведення обліку кадрів Товариства, затвердження посадових інструкцій;

13) Накладення стягнень на працівників (крім осіб, що входять до складу Наглядової ради).

5.33. Від імені Товариства Директор вправі без довіреності здійснювати всі передбачені законодавством та цим статутом дії, у тому числі:

а) розпоряджатися майном Товариства при здійсненні господарської діяльності Товариства, придбавати і відчужувати рухоме та нерухоме майно, орендувати нерухоме майно в інших юридичних і фізичних осіб, надавати нерухоме майно Товариства в оренду, одержувати права на забудову або оренду земельних ділянок із врахуванням обмежень, передбачених цим статутом;

б) орендувати рухоме майно в інших юридичних і фізичних осіб, надавати рухоме майно Товариства в оренду;

в) укладати з правом підпису договори, угоди, доповнення і зміни до них, забезпечувати їх виконання;

г) пред'являти від імені Товариства претензії, позови, апеляційні і касаційні скарги заяви та інші процесуальні документи;

д) видавати довіреності згідно із чинним законодавством України;

е) вчиняти інші дії в межах його повноважень.

5.34. Довіреності на вчинення дій від імені Товариства надаються Директором. Довіреність може бути відкликана у порядку, встановленому чинним законодавством.

5.35. Директор має право одноособово відкривати та закривати рахунки у банках та розпоряджатися коштами на цих рахунках з урахуванням вимог чинного законодавства.

5.36. Директор одноособово уповноважений від імені Товариства приймати на роботу, переводити на інші посади і звільняти працівників Товариства, визначати умови оплати праці працівників Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, застосовувати заходи матеріального заохочення та дисциплінарного стягнення, притягувати до матеріальної відповідальності відповідно до законодавства України, затверджувати страхові акти та підсувати відмови у виплаті страхового відшкодування, запити, листи та інші документи, пов'язані із діяльністю товариства.

5.37. Директор організовує роботу Товариства.

5.38. У разі тимчасової неможливості виконання Директором своїх повноважень (відпустки, відрядження і таке інше) за рішенням Директора (наказ чи розпорядження), його повноваження виконує інша, уповноважена Директором, особа.

5.39. Повноваження Директора припиняються за рішенням Наглядової ради, підстави припинення повноважень Директора встановлені чинним законодавством України, статутом Товариства, Положенням, а також договором (контрактом), укладеним з Директором. У разі припинення повноважень Директора дія трудового договору (контракту) також припиняється.

6. ВНУТРІШНІЙ КОНТРОЛЬ ТА АУДИТ

6.1. З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та інвесторів Товариство докладає максимальних зусиль щодо забезпечення комплексного, незалежного, об'єктивного та професійного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

6.2. Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року здійснюється з ініціативи та за рішенням Наглядової ради Товариства. Особа (особи), що здійснюватимуть таку перевірку, визначаються Наглядовою радою.

6.3. У випадку, якщо відповідно до чинного законодавства України Товариство зобов'язано проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, Наглядова рада повинна забезпечити обрання Загальними зборами у встановленому порядку суб'єкта аудиторської діяльності для здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

6.4. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться суб'єктом аудиторської діяльності за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Директора.

6.5. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності або аудит фінансової звітності Товариства також має бути проведений на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, який (які) є власником (власниками) більше ніж 5 (п'ять) відсотків голосуючих акцій Товариства. У такому разі акціонер (акціонери) самостійно укладає (укладають) з визначеним ним суб'єктом аудиторської діяльності договір про проведення аудиту фінансової звітності Товариства, в якому зазначається обсяг перевірки.

6.6. Аудит фінансової звітності на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, який (які) є власником більше ніж 5 (п'яти) відсотків голосуючих акцій Товариства, може проводитися не частіше двох разів на календарний рік.

6.7. Директор та інші посадові особи Товариства зобов'язані забезпечити доступ

незалежного суб'єкта аудиторської діяльності до всіх документів, необхідних для перевірки результатів фінансово-господарської діяльності Товариства або аудиту фінансової звітності за відповідний період протягом 10 (десяти) днів з дати отримання Товариством запиту акціонера (акціонерів) про проведення такої перевірки або аудиту.

6.8. Перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства не повинні порушувати нормального режиму роботи Товариства.

7. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ДЛЯ АКЦІОНЕРІВ ТА ІНВЕСТИТОРІВ

7.1. Товариство розуміє, що його діяльність у прозорому режимі, за зрозумілими для всіх правилами дозволяє підвищувати його ефективність, сприяє захисту та реалізації прав інвесторів та акціонерів, залученню внутрішніх і зовнішніх інвестицій. Товариство зберігає та оприлюднює інформацію та документи в обсязі, порядку у терміни, визначені чинним законодавством України та Статутом.

7.2. Також, Товариство усвідомлює, що наявність своєчасної, достовірної та вичерпної інформації про Товариство є важливою умовою для здійснення акціонерами та потенційними інвесторами об'єктивної оцінки фінансово-економічного стану Товариства та для прийняття ними виважених рішень щодо придбання, відчуження цінних паперів або здійснення інвестицій в Товариство, а також голосування на Загальних зборах.

7.3. Розкриття інформації про Товариство є необхідною передумовою довіри до Товариства з боку інвесторів та акціонерів, та сприяє залученню капіталу. Розкриття інформації має велике значення для підвищення ефективності діяльності самого Товариства, оскільки повна та достовірна інформація надає можливість органам управління та контролю Товариства об'єктивно оцінити досягнення та розробити стратегію його подальшого розвитку.

7.4. У зв'язку із викладеним в пунктах 7.1.-7.2. цього Положення, Товариство своєчасно та доступними засобами розкриває повну та достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосуються його діяльності, з метою надання можливості користувачам інформації (акціонерам, кредиторам, контрагентам, потенційним інвесторам тощо) приймати виважені рішення.

7.5. В Товаристві існує ефективна система внутрішнього контролю за достовірністю інформації, що розкривається Товариством, в межах якої забезпечується здійснення належного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, забезпечується належний контроль за достовірністю інформації, що розкривається Товариством, та функціонування незалежного та якісного зовнішнього аудиту.

7.6. Товариство використовує сучасні засоби оприлюднення та поширення інформації, в тому числі через мережу Інтернет.

7.7. Товариство максимально забезпечує можливість доступу до інформації при мінімальних затратах користувачів.

7.8. Товариство постійно розробляє та впроваджує необхідні внутрішні механізми з метою запобігання неправомірному використанню інформації, яка стала відомою посадовим особам Товариства в ході виконання ними своїх функціональних обов'язків.

8. КОРПОРАТИВНА ЕТИКА ПОСАДОВИХ ОСІБ ТОВАРИСТВА

8.1. Посадові особи Товариства повинні добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах Товариства. Обов'язок добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах Товариства передбачає, що посадові особи Товариства під час виконання своїх функцій, визначених чинним законодавством України, Статутом, внутрішніми

положеннями та посадовими інструкціями Товариства, повинні виявляти турботу та обачність, що, як правило, очікуються від людини, яка приймає виважені рішення, в аналогічній ситуації.

8.2. Обов'язок діяти в найкращих інтересах Товариства передбачає, що посадові особи Товариства повинні використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані зі займаними ними посадами, виключно в інтересах та на користь Товариства.

8.3. Посадові особи Товариства не повинні здійснювати дії, які суперечать чи не відповідають інтересам Товариства. Зокрема, посадові особи Товариства не мають права отримувати будь-яку винагороду (прямо чи опосередковано) за здійснення ними впливу на ухвалення рішень органами управління та контролю Товариства, розкривати інформацію з обмеженим доступом тощо.

8.4. Здійснюючи свої повноваження посадові особи Товариства не мають право:

- вимагати чи брати від фізичних та юридичних осіб подарунки, отримувати послуги, що є чи можуть бути як винагорода за рішення або дії, що належать до їх службових обов'язків;

- використовуючи своє службове становище, сприяти окремим фізичним або юридичним особам укладати з Товариством правочини з метою одержання за це для себе або своїх родичів матеріальних благ, пільг або інших привілеїв.

8.5. Здійснюючи свої функції, посадові особи Товариства зобов'язані діяти тільки в межах наданих їм повноважень та, представляючи Товариство перед третіми особами, поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариству в цілому.

8.6. Невдопушення конфлікту інтересів. Питання щодо конфлікту інтересів вирішуються у відповідності до Закону України «Про акціонерні товариства».

8.6.1. Контроль за відсутністю у Товариства конфлікту інтересів, який може зашкодити його надійній роботі та подальшому існуванню здійснює Наглядова рада Товариства. В своїй діяльності Наглядова рада Товариства забезпечує уникнення будь-якого конфлікту (а також його видимості) між приватними інтересами керівників і працівників Товариства, з однієї сторони, та комерційними інтересами Товариства, з іншої сторони, або конфлікту між іншими посадами, які можуть обіймати члени Наглядової ради Товариства і Директора, з однієї сторони, та комерційними інтересами Товариства, з іншої сторони.

8.6.2. Служба внутрішнього аудиту Товариства при проведенні перевірок повинна звертати увагу на наявність конфлікту інтересів. Звіт про результати виявлення конфлікту інтересів направляється до Наглядової ради з метою вжиття заходів щодо його уникнення.

8.6.3. Посадові особи Товариства повинні діяти добросовісно та розумно в найкращих інтересах Товариства.

9. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

9.1. Цей Кодекс набуває чинності з моменту його затвердження Наглядовою радою.

9.2. Товариство забезпечує внесення змін до Кодексу відповідно до вимог сучасних стандартів світової і вітчизняної практики корпоративного управління, з урахуванням галузевих специфіки Товариства, змінами потреб та інтересів учасників і зацікавлених осіб Товариства.

9.3. Зміни затверджуються Наглядовою радою шляхом викладення Кодексу в новій редакції і набувають чинності з моменту їх затвердження Наглядовою радою.

9.4. Якщо зі зміною законодавства України або з внесенням змін до статуту Товариства будь-які положення цього Кодексу їм суперечать, вони втрачають чинність, і до внесення відповідних змін до цього Кодексу слід керуватись законодавством України і

статутом Товариства.

«ПІДПИСАНО»
Наказом редакції
Протокол № 1 від 20.01.2019 року



КОДЕКС
корпоративного управління
Приватного акціонерного товариства
«Дніпровський співкhanод»
(у двох частинах)

Пронумеровано та прошнуровано

14 (чотирнадцять) аркушів

Директор

Данієва О.Б.