

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Загальними зборами акціонерів  
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД»**

**Протокол №13 від 16 квітня 2019 року**

**Голова Загальних зборів акціонерів  
К.М. Таргонський**

**Секретар Загальних зборів акціонерів  
О.М. Блажкевич**



**КОДЕКС**

**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**

**«ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД»**

**м. Житомир**

**2019 рік**

# **ЗМІСТ**

**ПРЕАМБУЛА**

**РОЗДІЛ I. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**РОЗДІЛ II. ЗАХИСТ ПРАВ ТА ЗАКОННИХ ІНТЕРЕСІВ АКЦІОНЕРІВ**

**РОЗДІЛ III. ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ ТОВАРИСТВА**

**РОЗДІЛ IV. НАГЛЯДОВА РАДА ТА ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА**

**РОЗДІЛ V. СИСТЕМА МОНІТОРИНГУ ТА КОНТРОЛЮ ЗА ДІЯЛЬНІСТЮ ТОВАРИСТВА**

**РОЗДІЛ VI. ПОСАДОВІ ОСОБИ ОРГАНІВ ТОВАРИСТВА**

**РОЗДІЛ VII. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПРОЗОРОСТІ**

**РОЗДІЛ VIII. ТОВАРИСТВО І СУСПІЛЬСТВО**

**РОЗДІЛ IX. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ**

## ПРЕАМБУЛА

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" (надалі – «Товариство») здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а саме: Закону «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», нормативно-правових актів НКЦПФР та інших законодавчих документів, а також Статуту Товариства.

Цей кодекс корпоративного управління (надалі - Кодекс) є сукупністю правил, якими Товариство керується при формуванні, забезпеченні функціонування та вдосконалення своєї системи корпоративного управління, в тому числі в процесі управління ризиками, що виникають в господарській діяльності, стратегічного управління та реалізації статутних завдань.

Кодекс корпоративного управління Товариства розроблений з дотриманням:

- положень Закону України «Про акціонерні товариства» (надалі – Закон);
- принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 № 955;
- положень внутрішніх документів Товариства – Статуту, Положення про Загальні збори, Положення про Наглядову Раду, Положення про Правління.

Затверджуючи даний Кодекс на Загальних зборах акціонерів, акціонери зобов'язують усі органи управління Товариства керуватись його положеннями при виконанні своїх обов'язків.

Кодекс Товариства не суперечить вимогам законодавства України.

Кодекс Товариства є обов'язковими для усіх його акціонерів і запроваджуватиметься у практику шляхом внесення відповідних змін до Статуту Товариства, розробки та прийняття відповідних внутрішніх документів Товариства.

Передбачається, що принципи - Кодексу Товариства переглядатимуться та змінюватимуться відповідно до змін інвестиційного середовища, у якому існує Товариство.

## Розділ I. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

1. Дотримання законодавства України стосовно діяльності акціонерних товариств з врахуванням специфіки господарської діяльності.
2. Забезпечення захисту прав і законних інтересів акціонерів Товариства.
3. Забезпечення розподілу обов'язків та повноважень між органами управління Товариством.
4. Забезпечення прозорості та своєчасності розкриття належної достовірної інформації.
5. Запобігання конфліктам інтересів.
6. Забезпечення лояльності та відповідальності перед заінтересованими особами.
7. Забезпечення ефективного контролю за фінансовою діяльністю Товариства та управління ризиками.

Акціонери Товариства вважають, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вище зазначених принципах та регламентується даним Кодексом і внутрішніми документами Товариства, має великий вплив на підвищення його ринкової вартості та ефективності роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку акціонерів та побудові довгострокової співпраці з клієнтами та партнерами Товариства, органами влади, засобами масової інформації і суспільством в цілому.

## Розділ II. ЗАХИСТ ПРАВ ТА ЗАКОННИХ ІНТЕРЕСІВ АКЦІОНЕРІВ

Принцип захисту і поваги прав та законних інтересів акціонерів є одним з визначальних в системі корпоративного управління Товариства. Усім акціонерам гарантується безперешкодна реалізація своїх прав, визначених законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.

Акції Товариства посвідчують корпоративні права акціонерів. Усі акції Товариства є простими іменними та мають існувати в бездокументарній формі.

Товариство не може встановлювати обмеження щодо кількості акцій або кількості голосів за акціями, що належать одному акціонеру.

Кожною простою акцією Товариства його власнику – акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Товариством, отриманні дивідендів, отриманні у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості, отримання інформації про господарську діяльність Товариства.

Право на участь в управлінні Товариством акціонери реалізують шляхом участі в Загальних зборах акціонерів, які є вищим органом управління Товариством, та голосуванні на них, а також через право обиратись до Наглядової Ради. У Загальних зборах акціонерів мають право брати участь всі акціонери, незалежно від кількості та типу акцій, що їм належить, особисто або через свого представника.

Одна проста іменна акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.

Акціонери обов'язково мають переважне право на придбання акцій при додатковій емісії у порядку, встановленим чинним законодавством України. Переважним правом акціонерів визнається придбання акціонером розміщуваних Товариством простих іменних акцій пропорційно частці належних їм акцій у загальній кількості простих акцій.

З метою захисту прав акціонерів посадові особи органів Товариства та інші особи, які перебувають з Товариством в трудових відносинах, не мають права вимагати від акціонера – працівника Товариства надання відомостей про те, як він голосував чи як має намір голосувати на Загальних зборах, або про відчуження акціонером – працівником Товариства своїх акцій чи намір їх відчуження, або вимагати передачі довіреності на участь у Загальних зборах.

Акціонери мають право бути поінформованими в межах чинного законодавства України про фінансово-господарський стан і результати діяльності Товариства, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів та/або доходу розмір доходу за ними, про додатковий випуск Товариством цінних паперів.

При прийнятті власних рішень акціонери Товариства повинні враховувати інтереси Товариства, його клієнтів, працівників, партнерів, кредиторів та інших заінтересованих осіб; сприяти своїми діями покращенню його фінансової стабільності та репутації, а також не задавати навмисної шкоди іншим акціонерам, не розголошувати конфіденційної інформації та не використовувати інсайдерську інформацію (будь-яка не оприлюднена інформація про емітента, його цінні папери або правочини щодо них, оприлюднення якої може значно вплинути на вартість цінних паперів) в особистих цілях.

### **Розділ III. ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ ТОВАРИСТВА**

Право акціонерів на участь в управлінні Товариством реалізується через їхню участь у Загальних зборах акціонерів - вищого органу управління Товариством.

У Статуті та відповідних внутрішніх документах Товариства встановлено механізми реалізації прав акціонерів на управління Товариством згідно із законодавством України.

До виключної компетенції Загальних зборів належить:

- визначення основних напрямів діяльності Товариства;
- внесення змін до Статуту Товариства;
- прийняття рішень про:

- а) анулювання викуплених акцій;
- б) зміну типу Товариства;
- в) розміщення (емісію) акцій Товариством;
- г) збільшення статутного капіталу Товариства;
- д) зменшення статутного капіталу Товариства;
- е) дроблення або консолідацію акцій;

є) розміщення Товариством інших ніж акції цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними його останньої річної фінансової звітності;

- затвердження Положень про Загальні збори, Наглядову раду та Правління Товариства, а також внесення змін до них;
  - затвердження річного звіту Товариства;
  - розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством України;
  - прийняття рішень про:
    - а) викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених чинним законодавством України;
    - б) форму існування акцій;
  - затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством України;
  - прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів, зокрема про:
    - а) обрання членів Лічильної комісії Загальних зборів та припинення їх повноважень, або прийняття рішення про передачу за договором повноважень Лічильної комісії Загальних зборів зберігачу чи депозитарію та затвердження умов такого договору;
    - в) відшкодування витрат на організацію, підготовку та проведення Загальних зборів, у випадках, встановлених чинним законодавством України та Статутом;
    - г) зміни черговості розгляду питань порядку денного Загальних зборів;
    - д) оголошення перерви у ході Загальних зборів;
  - обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
  - прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;
  - прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
  - прийняття рішень про:
    - а) виділ та припинення Товариства, крім випадків, передбачених чинним законодавством України;
    - б) ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, затвердження ліквідаційного балансу;
    - в) затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акту (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу), вирішення інших питань, пов'язаних із злиттям, приєднанням, виділом, поділом чи перетворенням Товариства.
  - прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради та звіту Правління комісії щодо оцінки їх діяльності протягом звітного періоду;
  - затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;
  - обрання комісії з припинення Товариства;
  - прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість;
  - прийняття рішення про викуп, окрім обов'язкового викупу, та встановлення порядку (максимальна кількість, тип та/або клас акцій, що викупуються), строку, ціни (або порядку її визначення) викупу Товариством розміщених ним акцій, визначення дій Товариства щодо викуплених ним акцій (анулювання або продаж);
  - прийняття рішення про відшкодування витрат акціонера (акціонерів) на здійснення аудиторської та/або спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
  - вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно із чинним законодавством та Статутом.
- Товариство зобов'язане щороку скликати річні загальні збори та проводити їх не пізніше 30 квітня наступного за звітним року.
- Збори проводяться за рахунок коштів Товариства. У разі якщо Збори проводяться з ініціативи акціонерів, документально підтверджені витрати на їх організацію, підготовку та

проведення можуть бути відшкодовані за рахунок коштів Товариства, якщо Зборами, що проводяться у зазначеному випадку, буде прийнято рішення про відшкодування витрат на організацію, підготовку та проведення Зборів.

Усі інші Збори, крім річних, вважаються позачерговими.

Порядок нарахування і виплати дивідендів за простими акціями визначається Загальними зборами акціонерів.

Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку в обсязі, встановленому рішенням Загальних зборів.

Право на отримання частки прибутку (дивідендів) пропорційно часткам кожного з акціонерів мають особи, які є акціонерами Товариства на дату складання переліку осіб, що мають право на отримання дивідендів.

## Розділ IV. НАГЛЯДОВА РАДА ТА ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

Відповідно до обов'язкових вимог законодавства України у Товаристві діє дворівнева система управління, яка складається з Наглядової ради Товариства (далі – «Наглядова рада»), та Виконавчого органу Товариства.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління Товариства (далі – «Правління»).

Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», контролює та регулює діяльність Правління.

Наглядова рада та Правління тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Правлінням, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу менеджерів за умови їх підзвітності акціонерам Товариства.

**Наглядова рада** виконує у Товаристві наступні основні функції:

- затвердження Положень, якими регулюються питання, що складають компетенцію Наглядової ради Товариства, за винятком положень про Загальні збори, Наглядову раду, та Правління;

- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування чи придбання у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб (господарських товариств, підприємств, тощо);

- прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90% простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів;

- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину, а також в інших випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом Товариства;

- прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про надання згоди на вчинення значного правочину;

- прийняття рішення про надання згоди на вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках або про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення таких правочинів;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах визначеного законом граничного строку їх виплати;

- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

- прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів, та/або їх викуп;

- надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства, відповідно до вимог чинного законодавства України;

- обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління Товариства; затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління, встановлення розміру їх винагороди та обрання особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначених контрактів;

- прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;

- обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства (у разі, якщо ці органи були обрані Наглядовою радою);

- обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- затвердження ринкової вартості майна (акцій) Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством України та цим Статутом;

- прийняття рішення про обрання депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.

- вирішення усіх питань щодо скликання та проведення Загальних зборів, зокрема:

а) прийняття рішення про проведення річних та/або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством України;

б) затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, разом з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного чи порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату проведення Загальних зборів та про включення пропозицій до проекту порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів);

в) затвердження повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства;

г) забезпечення, у порядку передбаченому чинним законодавством України, розсилки письмових повідомлень акціонерам про проведення Загальних зборів та проекту порядку денного чи порядку денного Загальних зборів, разом з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного чи порядку денного Загальних зборів;

д) обрання членів Реєстраційної комісії Загальних зборів або прийняття рішення про передачу за договором повноважень Реєстраційної комісії депозитарній установі, затвердження умов такого договору;

е) визначення, в порядку передбаченому чинним законодавством України, дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, та переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, а також забезпечення направлення відповідних розпоряджень депозитарній установі на складення таких переліків;

є) вирішення питання про доцільність запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства, посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства або представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства, чи будь-яких інших осіб;

ж) визначення особи, яка уповноважується головувати на Загальних зборах та особи, яка уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів;

з) попередній розгляд всіх питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів, надання рекомендацій Загальним зборам щодо рішення з кожного питання, включеного до проекту порядку денного зборів;

и) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах;

і) підготовка пропозицій Загальним зборам щодо обрання членів Лічильної комісії зборів, або прийняття рішення про передачу за договором повноважень Лічильної комісії Загальних зборів депозитарній установі та про затвердження умов такого договору;

- розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів;

отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу;

- подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу);

- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

- вирішення інших питань, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством України.

Кількісний склад Наглядової ради має забезпечувати її ефективну роботу.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), що володіють необхідними знаннями, кваліфікацією, досвідом, а також відповідними діловими та моральними якостями для виконання покладених завдань.

Процедура обрання членів Наглядової ради є прозорою та зрозумілою для акціонерів.

Періодичність засідань Наглядової ради мають забезпечити виконання Наглядовою радою усіх її повноважень. З метою забезпечення ефективної участі кожного члена Наглядової ради в усіх її засіданнях внутрішнім документом Товариства (Положення про Наглядову раду) передбачаються проведення заочних (із застосуванням сучасних засобів зв'язку) засідань Наглядової ради, підготовки матеріалів до засідань та завчасного ознайомлення з ними кожного члена Наглядової ради.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим або трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради.

Такий договір від імені Товариства підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням акціонерів на Загальних зборах. У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Фінансування діяльності Наглядової ради здійснюється Товариством.

**Правління** є виконавчим органом Товариства, що здійснює поточне керівництво його господарською діяльністю та є підзвітним Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів.

З метою забезпечення належного рівня оперативності, ухвалення рішень з деяких питань управління поточною діяльністю Товариства може бути делеговано Правлінню, відповідно до Статуту.

Голова Правління повинен володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для належного виконання ним функцій, перелік яких визначений Статутом Товариства та Положенням про Правління Товариства.

До компетенції Правління, зокрема, відноситься:

- розробка, затвердження та забезпечення реалізації:

а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;

б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;

в) поточних виробничих, фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства;

г) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства;

- організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства;

- затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших внутрішніх Правил і Положень Товариства, якщо їх затвердження чинним законодавством та/або Статутом не віднесено до компетенції інших органів Товариства;



- участь у переговорах щодо укладання Колективного договору Товариства, розробка його проекту, прийняття рішення про укладення або зміну умов такого договору;

- прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;

- розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення і визначення умов оплати праці керівників філій та представництв Товариства, а також підприємств, що створені за участю Товариства;

- організація підбору працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та цим Статутом здійснюють інші особи);

- забезпечення укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства з іншими особами та організація їх виконання;

- визначення переліку інформації, що належить до категорії відкритої та/або конфіденційної, порядку і способів надання її акціонерам та іншим особам;

- забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;

- керівництво роботою структурних підрозділів Товариства;

- подання пропозицій Наглядовій раді про участь Товариства у створенні інших господарських товариств, в тому числі на базі майна Товариства, та порядок управління корпоративними правами Товариства в господарських товариствах, створених за участю Товариства.

- прийняття рішень про створення філій та представництв Товариства;

- призначення уповноважених представників з управління корпоративними правами Товариства в господарських товариствах, створених за участю Товариства;

- виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

Основною організаційною формою роботи Правління є засідання, які проводяться не рідше одного разу на квартал, а також у разі необхідності за пропозицією Голови чи іншого члена Правління.

Засідання Правління вважається правомочним, якщо в засіданні бере участь більше половини складу Правління. Бути присутніми на засіданнях Правління мають право члени Наглядової ради, а також представник профспілкового органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу Товариства.

Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні. У разі рівного розподілу голосів голос Голови Правління є вирішальним.

Загальні збори акціонерів - один раз на рік розглядають звіти Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства. У разі необхідності Наглядова рада може вимагати звіту Правління у будь-який час та за будь-який період. Склад, форма та строки подання звітності передбачені Статутом та внутрішніми документами Товариства (Положення про Правління, Положення про Наглядову раду).

## **Розділ V. СИСТЕМА МОНІТОРИНГУ ТА КОНТРОЛЮ ЗА ДІЯЛЬНІСТЮ ТОВАРИСТВА**

Головною метою запровадження системи моніторингу та контролю за діяльністю Товариства є захист інвестицій акціонерів та активів Товариства. Моніторинг та контроль за

діяльністю Товариства здійснюється Наглядовою радою та внутрішнім аудитором Товариства (якщо такий створений), а також незалежною аудиторською компанією.

Питання контролю Товариства обумовлене розмежуванням функцій управління та володіння Товариством.

Діюча у Товаристві система контролю за її фінансово-господарською діяльністю сприяє:

- збереженню та раціональному використанню фінансових і матеріальних ресурсів Товариства;

- забезпеченню точності та повноти бухгалтерських записів;
- підтриманню прозорості та достовірності фінансових звітів;
- запобіганню та викриттю фальсифікацій та помилок;
- забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства.

Враховуючи вагомість контролю, органи управління Товариства забезпечують належне функціонування системи такого контролю, складовими якої є здійснення процедур внутрішнього контролю в Товаристві, а також нагляду і моніторингу з боку органів контролю Товариства та зовнішнього аудиту.

#### **Моніторинг фінансової діяльності.**

Моніторинг фінансової діяльності Товариства здійснюється з врахуванням вимог законодавства України про запобігання легалізації (відмиванню) доходів, отриманих злочинним шляхом. Для цього в Товаристві призначено відповідальну особу, яка відповідає за проведення внутрішнього фінансового моніторингу в Товаристві та яка підпорядковується Голові правління Товариства.

На відповідальну особу покладаються наступні обов'язки:

- організація та забезпечення діяльності системи запобігання легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом у Товаристві;
- організація та здійснення взаємодії з органами з питань фінансового моніторингу операцій та ідентифікації клієнтів та партнерів, що їх здійснюють;
- сприяння іншим суб'єктам фінансового моніторингу з питань проведення аналізу фінансових операцій, що підлягають фінансовому моніторингу в межах, визначених законодавством України.

#### **Внутрішній контроль.**

Внутрішній контроль в – це сукупність процедур, що спрямовані на попередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, а також забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації. Внутрішній контроль в Товаристві є невід'ємною частиною операційної діяльності та поєднує адміністративний і бухгалтерський контроль за активами та пасивами Товариства.

Система внутрішнього контролю в Товаристві відповідає критеріям:

- операції здійснюються у відповідності із загальними й індивідуальними повноваженнями керівництва відповідних підрозділів;
- операції відображені правильно, точно і вчасно;
- здійснені операції відповідно до встановлених і описаних процедур можливо перевірити;
- активи і резерви Товариства надійно захищені;
- існує адекватний розподіл обов'язків;
- існує високий рівень контролю всіх рівнів Товариства;
- інвентаризація активів та балансових зобов'язань проводиться з певною регулярністю, а виявлені недоліки усуваються належним чином.

З метою забезпечення впевненості акціонерів, потенційних інвесторів, кредиторів та інших заінтересованих осіб у надійному функціонуванні системи внутрішнього контролю, підсилення вірогідності фінансової інформації Товариства забезпечене проведення незалежного зовнішнього аудиту шляхом залучення аудиторської фірми, яка має право на проведення аудиторської діяльності відповідно до чинного законодавства.

Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Внутрішній аудитор здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення планових та позапланових перевірок. Планова перевірка проводиться за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік з метою подання Зборам висновків за річними звітами та балансами.

Позапланові перевірки проводяться внутрішнім аудитором за власною ініціативою, за рішенням Загальних зборів акціонерів, за рішення Наглядової ради та на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності понад 10% голосів.

У своїй діяльності внутрішній аудитор керується чинним законодавством України, Статутом та Положенням про службу внутрішнього аудиту Товариства.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора, який обирається Наглядовою радою. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

## **Розділ VI. ПОСАДОВІ ОСОБИ ОРГАНІВ ТОВАРИСТВА**

Посадовими особами органів управління Товариства, до яких застосовуються нижченаведені норми (далі – «Посадові особи»), є Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління.

Посадові особи виконують свої обов'язки відповідно до покладених на них завдань та в межах наданої їм компетенції, керуючись у своїй діяльності законодавством України, Статутом, цивільно-правовим договором або трудовим договором (контрактом) та іншими внутрішніми документами Товариства.

Посадова особа може провадити підприємницьку діяльність, яка конкурує з діяльністю Товариства, а також займати посади в органах інших суб'єктів підприємницької діяльності тільки у випадках, які не суперечать вимогам законодавства України та дозволяються органом, що обрав або призначив цю посадову особу.

Посадові особи, окрім персональних, мають загальні зобов'язання та обмеження щодо здійснення своїх повноважень в органах Товариства, передбачені Статутом та внутрішніми документами Товариства. Зокрема, посадові особи Товариства зобов'язані:

- виконувати свої обов'язки сумлінно, розсудливо, добросовісно, керуючись насамперед інтересами Товариства;

- вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчиненню правопорушень Товариством та іншими посадовими особами, а також притягнення Товариства або його посадових осіб до відповідного виду відповідальності;

- діяти тільки в межах наданих їм повноважень та компетенції;

У разі конфлікту інтересів посадової особи та Товариства щодо наявної чи майбутньої справи (угоди, посадова особа зобов'язана повідомити про це Голову Наглядової Ради.

## **Розділ VII. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПРОЗОРОСТІ**

Товариство обирає стратегію забезпечення інформаційної відкритості та прозорості, яка є запорукою сталого росту інвестиційної привабливості та ринкової вартості акцій. Саме ці фактори сприяють підвищенню ліквідності акцій та зниженню інвестиційних ризиків, пов'язаних з відсутністю інформації та невпевненістю інвесторів у перспективах розвитку Товариства.

Прозорість та розкриття інформації є невід'ємною умовою ефективного корпоративного управління. Розкриття інформації має велике значення для підвищення ефективності діяльності самого Товариства, оскільки повна достовірна інформація надає можливість керівництву об'єктивно оцінити досягнення Товариства та розробити стратегію його подальшого розвитку.

До інформації, яка розкривається Товариством відноситься:

- мета та стратегія Товариства;

- результати фінансової та операційної діяльності (фінансові звіти за останні три фінансові роки у складі балансу, звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал та приміток до звітів);

- структура власності та контролю над Товариством (розкриття інформації про власників Товариства, які володіють значним пакетом акцій);

- інформація про посадових та афілійованих осіб;

- інформація про дотримання Товариством принципів корпоративного управління.

- річні звіти з висновками зовнішніх аудиторів (розповсюджуються серед акціонерів), клієнтів Товариства, інших заінтересованих осіб, а також розміщуються на веб-сайті Товариства,

- корпоративний сайт (веб-сайт Товариства),

- звіти перед щорічними Зборами,

- офіційні повідомлення в ЗМІ,

- прес-конференції та інтерв'ю.

Контроль за розкриттям інформації, пов'язаної з корпоративним управлінням, та надання такої інформації заінтересованим особам забезпечується відповідальним співробітником Товариства. Він несе відповідальність за надання загальних відомостей інформаційно-рекламного характеру про Товариство будь-яким заінтересованим особам.

Акціонери, працівники або представники інших заінтересованих осіб мають змогу повідомити відповідального спеціаліста Товариства про недоліки, невідповідність та/або неточність інформації. Відповідальний спеціаліст повинен вжити заходів для аналізу ситуації та виправити недоліки, якщо такі мали місце. Про суттєві порушення і шляхи їх усунення відповідальний спеціаліст зобов'язаний повідомити Голову правління та Голову Наглядової ради.

## Розділ VIII. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

Кодекс корпоративного управління Товариства набуває чинності з моменту його затвердження Зборами.

Товариство зобов'язується впроваджувати процедури та правила, метою яких є втілення положень, що закріплені у цьому Кодексі, у власну корпоративну поведінку із забезпеченням там, де це доцільно, та згідно з відповідним законодавством, системи санкцій за порушення.

Працівники повинні, а клієнти (споживачі) і акціонери або будь-які інші заінтересовані особи можуть оперативно інформувати Голову Правління про будь-які порушення та/або спонукання до порушення положень цього Кодексу або внутрішніх документів Товариства, розроблених на їх виконання. Усі зазначені звернення будуть ретельно розглядатися. У разі підтвердження фактів порушень вживатимуться заходи щодо їх усунення та притягнення винних до відповідальності. Особи, що надали інформацію про порушення, не матимуть жодних негативних наслідків, їх конфіденційність буде забезпечена за винятком випадків, передбачених законодавством.

Прошнуровано та скріплено печаткою  
12 (Дванадцять) аркушів

Голова Загальних зборів акціонерів

І.М. Гаргонський

Секретар Загальних зборів акціонерів

О.М. Блажкевич

