

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Загальними зборами акціонерів

Протокол № 42 від 12.04.2017 року

Голова зборів _____
Секретар зборів _____

Кодекс корпоративного управління
Приватного акціонерного товариства
«Страхова компанія «Євроінс Україна»

м. Київ – 2017 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

1.1. Приватне акціонерне товариство «Страхова компанія «Євроінс Україна» (надалі - Товариство) здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а саме: Конституції України, Закону України «Про страхування», Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, нормативно-правових актів Нацкомфінпослуг та інших законодавчих документів, а також Статуту Товариства.

1.2. 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.

1.3. 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.

1.4. 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.

1.5. 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, Господарського кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», 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.

1.6. 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.

1.7. Цей Кодекс набуває чинності з моменту його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства (надалі - Загальні збори).

1.8. 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.

1.9. 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.

1.10. 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.

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

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

- 1.13. 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 докладатиме зусиль для збільшення власного капіталу, налагодження ефективних відносин із заінтересованими особами.

2.3. Місія Товариства полягає в покращенні якості послуг по страхуванню, забезпечуючи можливість реалізації права кожному на страхування до умов визначених Товариством, з врахуванням інтересів та побажань клієнтів. Для реалізації своєї місії, Товариство прагне бути беззаперечним лідером на страховому 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;
- Правління.

3.2. Органом контролю є Ревізійна комісія.

3.3. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів. Наглядова рада і Правління 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 кожна випущену Товариством акцію однієї категорії виплачується однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках однієї категорії акцій встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів. Акціонер Товариства власник привілейованих акцій має переважне право на отримання дивідендів, а також на пріоритетну участь у розподілі майна Товариства у разі його ліквідації;

- 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. Товариство забезпечує акціонерам-нерезидентам України можливість для реалізації своїх прав нарівні з іншими акціонерами.

4.6. 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.

4.7. 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.

4.8. 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 привнести 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 «Страхова компанія «Євроінс Україна».

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 «СК «Євроінс Україна», контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Умови роботи та повноваження членів Наглядової ради визначені Статутом та Положенням «Про Наглядову раду ПрАТ «СК «Євроінс Україна», 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 Правління тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Правлінням, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу менеджерів за умови їх підзвітності акціонерам.

5.13. До виключної компетенції наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства;

2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна;

8) обрання та припинення повноважень голови і членів правління;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами правління, встановлення розміру їх винагороди;

10) прийняття рішення про відсторонення голови та/або члена правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління;

11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства;

12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України;

13) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством України;

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;

16) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

17) вирішення питань, віднесених чинним законодавством до компетенції наглядової ради, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства;

18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства;

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

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

21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;;

22) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій у визначеному законом порядку;

23) обрання та припинення повноважень голови загальних зборів акціонерів;

24) затвердження ціни викупу акцій при реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу Товариством належних їм акцій.

25) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із статутом товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради товариства, не можуть вирішуватися іншими органами товариства, крім загальних зборів.

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 (відкликає) повноваження Голови правління, Заступника голови правління та/або Членів правління, 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 Правління 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 Головою Правління та/або Правлінням 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. Виконавчим органом Товариства є Правління, 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. Правління Товариства підзвітне загальним зборам акціонерів і наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.

5.26. Правління Товариства діє від імені Товариства в межах повноважень, встановлених Статутом, положенням про правління і чинним законодавством України.

5.27. Правління організовує систему управління ризиками, яка дозволяє ідентифікувати, оцінювати та контролювати всі суттєві ризики, включно із ризиками, що можуть виникати через невідповідність законодавству окремих дій Товариства. Правління відповідальне за функції управління ризиками, внутрішнього контролю (аудиту) та їх відповідність нормативним вимогам.

5.28. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язане надати можливість ознайомитися з документами та інформацією про діяльність Товариства, в межах встановлених чинним законодавством та Статутом Товариства.

5.29. Правління Товариства є колегіальним органом. Правління складається не менше ніж з трьох членів, включаючи голову правління та його заступників, які призначаються наглядовою радою Товариства. Після закінчення терміну повноважень членів правління Товариства, вони виконують свої обов'язки до обрання нового складу правління.

5.30. Головою та членами Правління Товариства є особи, які перебувають з Товариством у трудових відносинах.

5.31. Голова Правління обирається Наглядовою радою Товариства.

5.32. Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються актами законодавства, статутом Товариства, Положенням про Правління, а також договором (контрактом), що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства договір (контракт) підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання наглядовою радою.

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

5.34. До компетенції правління належить:

- 1) розробка проектів річних та довгострокових планів Товариства;
- 2) розробка проектів річних звітів про господарську діяльність Товариства та фінансової звітності;
- 3) затвердження організаційної структури Товариства;
- 4) визначення основних засад страхування;
- 5) затвердження правил страхування, страхових тарифів та ставок комісійної винагороди;
- 6) визначення принципів інвестиційної політики;
- 7) визначення принципів організації бухгалтерського обліку (облікової політики);
- 8) визначення умов оплати праці працівників Товариства;
- 8) створення, реорганізація та ліквідація філій і представництв, затвердження їх положень;
- 9) інші питання, які впливають на поточну господарську діяльність Товариства та не віднесені до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

5.35. Від імені Товариства Голова Правління та один із членів Правління, які діють разом, 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 повноважень правління.

5.36. Довіреності на вчинення дій від імені Товариства надаються Головою Правління та одним із членів Правління, які діють разом. Довіреність може бути відкликана у порядку, встановленому чинним законодавством.

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

5.38. Голова Правління одноособово уповноважений від імені Товариства приймати на роботу, переводити на інші посади і звільняти працівників Товариства, крім членів правління, визначати умови оплати праці працівників Товариства, приймати і звільняти з посади директорів дочірніх підприємств, філій, підрозділів, 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.

5.39. Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Головуючим під час засідань Правління є Голова Правління або, у разі його відсутності, інший член Правління, призначений за рішенням Правління.

5.40. Рішення Правління можуть бути прийняті у разі присутності на засіданні не менше, ніж двох членів Правління. Рішення Правління приймаються шляхом відкритого голосування більшістю від загальної кількості голосів членів Правління. У разі рівної кількості поданих голосів, Голова Правління має право вирішального голосу.

5.41. Члени наглядової ради та члени Правління можуть вносити питання для розгляду на засіданнях Правління.

5.42. Під час засідань Правління ведеться протокол. Протокол засідання Правління може підписуватись всіма членами Правління, присутніми на засіданні, або головуючим та надається за вимогою для ознайомлення члену Правління, члену наглядової ради або представнику уповноваженого трудовим колективом органу.

5.43. Контроль за виконанням рішень Правління здійснює Голова Правління.

5.44. У разі тимчасової неможливості виконання Головою Правління своїх повноважень (відпустки, відрядження і таке інше) за рішенням Голови Правління (наказ чи розпорядження), його повноваження виконує один із членів Правління чи інша уповноважена Головою Правління особа.

5.45. Повноваження Голови та членів Правління припиняються за рішенням наглядової ради, підстави припинення повноважень Голови та членів Правління встановлені чинним законодавством України, статутом Товариства, Положенням, а також договором (контрактом), укладеним з Головою та/або членом Правління. У разі припинення повноважень Голови чи члена Правління дія трудового договору (контракту) також припиняється.

6. ВНУТРІШНІЙ КОНТРОЛЬ ТА АУДИТ

6.1. Товариство усвідомлює, що розраховувати на довіру інвесторів та акціонерів на надходження зовнішнього фінансування можна тільки за умови запровадження належної системи контролю за його діяльністю. Тільки наявність такої системи дозволяє інвесторам та акціонерам бути впевненими у тому, що їх інвестиції раціонально використовуються, спрямовуються на розвиток Товариства та надійно захищені від можливих зловживань.

6.2. 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.

6.3. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізм внутрішнього контролю, який забезпечує внутрішній аудит.

6.4. Органом внутрішнього контролю Товариства є Ревізійна комісія та служба внутрішнього аудиту Товариства.

6.5. Служба внутрішнього аудиту проводить аудит та контроль існуючих в Товаристві процесів, операцій, об'єктів, систем, що належать до управлінського та фінансового обліку, бюджетування та казначейства, звітності на відповідність вимогам чинного законодавства, системи менеджменту Товариства, вимогам стандартів обліку та іншим стандартам, що є обов'язковими до виконання в Товаристві.

6.6. Товариство проводить незалежний зовнішній аудит шляхом залучення провідних міжнародних та/або національних аудиторських компаній, які мають право на проведення аудиторської діяльності відповідно до чинного законодавства України.

6.7. Зовнішній аудитор обирається Наглядовою радою Товариства.

6.8. Здійснення зовнішнього аудиту Товариства є обов'язковою процедурою для підтвердження достовірності та повноти річного балансу та фінансової звітності Товариства. З метою забезпечення належної якості та об'єктивності аудиторська перевірка проводиться згідно з міжнародними стандартами аудиту.

6.9. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, є незалежними від впливу членів органів управління ва, власників значних пакетів акцій, інших осіб, які можуть бути зацікавленими у результатах контролю. Крім того, Товариство забезпечує проведення фінансово-господарського контролю за його діяльністю сумлінними у підході до виконання своїх обов'язків особами, позбавленими упередженості та суб'єктивного ставлення. Також гарантією якісного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства є професійна компетентність осіб, які його здійснюють.

6.10. Товариство приділяє важливу увагу питанням впровадження і додержання вимог міжнародних стандартів у різних сферах своєї діяльності.

7. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ДЛЯ АКЦІОНЕРІВ ТА ІНВЕСТОРІВ

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.

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. Річну фінансову звітність, підтверджену аудитором, Товариство публікує в засобах масової інформації, відповідно до діючого законодавства України, Статуту та внутрішніх положень Товариства.

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 зайнятими 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 во перед третіми особами, поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариству в цілому.

8.6. Недопущення конфлікту інтересів. Питання щодо конфлікту інтересів вирішується 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 Правління, 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. Товариство буде вдосконалювати цей Кодекс шляхом внесення в нього змін та доповнень, пов'язаних з формуванням міжнародною та національною корпоративною практикою стандартів корпоративної поведінки, з урахуванням специфіки роботи Товариства, керуючись інтересами акціонерів, працівників, клієнтів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства.

9.2. Зміни та/або доповнення до цього Кодексу вносяться Загальними зборами і набувають чинності з моменту їх затвердження Загальними зборами.