

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА « КОМПАНІЯ «ДНІПРО»

ЗМІСТ

1. Загальні положення, мета та принципи кодексу корпоративного управління
2. Мета та предмет діяльності товариства
3. Права акціонерів
4. Наглядова рада і Правління товариства
5. Розкриття інформації та прозорість
6. Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства
7. Заінтересовані особи
8. Заключні положення

1. Загальні положення, мета та принципи Кодексу корпоративного управління

1.1. Приватне акціонерне товариство «Компанія «Дніпро» (надалі – товариство) здійснює свою діяльність на підставі Статуту товариства у відповідності до Цивільного кодексу України та законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», інших законодавчих актів України.

1.2. Цей кодекс розроблено відповідно до чинного законодавства України із дотриманням «Принципів корпоративного управління», затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.12.2003 р. № 571, а також відповідно до Статуту товариства, інших внутрішніх регулюючих документів товариства.

1.3. Під «Корпоративним управлінням» розуміється система взаємовідносин, що виникає під час діяльності товариства між Загальними зборами акціонерів товариства, Головою та членами Наглядової ради, ревізором, Головою та членами Правління, працівниками, та іншими зацікавленими особами.

1.4. З метою підвищення конкурентоспроможності та економічної ефективності товариства, цей кодекс затверджує наступні принципи корпоративного управління:

- дотримання законодавства України ;
- забезпечення акціонерам можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у товаристві;
- однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;
- здійснення Наглядовою радою стратегічного управління діяльністю товариства, забезпечення ефективності контролю з її боку за діяльністю Голови Правління, а також підзвітність членів Наглядової ради акціонерам товариства;
- здійснення Головою Правління виваженого та ефективного керівництва поточною діяльністю товариства;
- своєчасне розкриття повної та достовірної інформації про товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, структуру власності та управління;
- запобігання конфліктам інтересів, забезпечення рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;
- ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів, клієнтів та контрагентів товариства;
- дотримання норм ділової етики.

1.5. Дотримання принципів корпоративного управління, викладених у цьому кодексі, є обов'язковими для всіх акціонерів та працівників товариства.

2. Мета та предмет діяльності товариства

2.1. Товариство створено з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

2.2. Товариство має цивільні права та несе обов'язки, необхідні для здійснення будь-яких видів діяльності, що не заборонені чинним законодавством України.

2.3. Окремими видами діяльності, перелік яких визначається чинним законодавством України, товариство може займатись лише на підставі спеціального дозволу (ліцензії).

2.4. Основними видами діяльності товариства є:

- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- надання інших інформаційних послуг;
- діяльність страхових агентів і брокерів;
- купівля та продаж власного нерухомого майна;
- інша фінансова діяльність у межах, визначених законодавством України.

2.5. Перелік видів діяльності товариства, наведений у пункті 2.4 цього розділу, в будь-якому разі не повинен тлумачитись як такий, що обмежує товариство щодо

проведення будь-якого виду підприємницької діяльності, яка не заборонена чинним законодавством України.

3. Права акціонерів

3.1. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від того, чи є акціонер резидентом України, від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів.

3.2. Товариство сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, зокрема:

3.2.1. Право на участь в управлінні товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах. Для того, щоб акціонери мали можливість ефективно реалізувати це право, товариство забезпечує дотримання таких прав акціонерів:

а) брати участь у вирішенні найважливіших питань діяльності товариства, у тому числі прийняття рішення про внесення змін до Статуту, обрання членів Наглядової ради та ревізора, додатковий випуск акцій, викуп товариством розміщених ним акцій, укладення значних правочинів (понад 25% від вартості активів Товариства), правочинів із заінтересованістю, реорганізацію товариства та інші дії, які призводять до суттєвих корпоративних змін;

б) вчасно отримувати повідомлення про скликання загальних зборів, що містить інформацію про дату, час та місце проведення зборів, а також повний перелік питань порядку денного з обов'язковим зазначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з документами щодо порядку денного. Час, місце проведення та процедура реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах товариства створює сприятливі умови для участі акціонера у зборах. Процедури під час проведення загальних зборів не мають робити участь у голосуванні надмірно складною та витратною;

в) своєчасно та у зручній для акціонера спосіб знайомитися з матеріалами, пов'язаними з порядком денним загальних зборів, та отримувати додаткову інформацію стосовно питань порядку денного від посадових осіб та інших уповноважених осіб товариства;

г) вносити пропозиції та вимагати їх включення до порядку денного загальних зборів.

г) брати участь у загальних зборах особисто або через вільно обраного представника, причому голоси, подані на загальних зборах акціонерами та представниками акціонерів, мають однакову силу;

д) брати участь в обговоренні та голосуванні з питань порядку денного, причому процедура голосування на загальних зборах забезпечує прозорість та надійність підрахунку голосів.

3.2.2. Право на отримання частини прибутку товариства у розмірі, пропорційному належній акціонерів кількості акцій.

3.2.3. Право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан товариства та результати його діяльності, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів та (або) розмір доходу за ними, про випуск товариством цінних паперів тощо.

3.2.4. Право на вільне розпорядження акціями.

3.2.5. Право на надійну та ефективну реєстрацію та підтвердження права власності на акції:

а) процедура реєстрації права власності забезпечує, надійний та доступний спосіб реєстрації права власності та отримання належного підтвердження права власності;

б) товариство вживає всіх заходів для того, щоб запобігти неправомірному втручання у процедуру реєстрації прав власності з боку посадових осіб органів товариства та інших акціонерів;

в) при виборі депозитарної установи товариство керується виключно критеріями незалежності, професійності та її надійності.

3.2.6. Право вимагати обов'язкового викупу товариством акцій за справедливою ціною в акціонерів, які голосували "проти" певних прийнятих загальними зборами рішень, які обмежують їх права.

3.3. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів - власників одного типу/класу акцій:

а) кожна випущена товариством проста акція надає її власнику однаковий обсяг прав;

б) у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення, яке обмежує права акціонерів - власників привілейованих акцій, такі акціонери мають право голосу стосовно цих питань; у разі, якщо акціонер голосував "проти" прийняття такого рішення, він має право вимагати викупу товариством належних йому акцій за справедливою ціною;

в) на кожен випущену товариством акцію одного типу/класу виплачується однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках одного типу/класу акцій встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів;

г) усім акціонерам надаються рівні права та можливості щодо доступу до інформації, що не є комерційною таємницею.

3.4. Товариство сприяє залученню інституційних інвесторів до управління товариством та ефективній реалізації ними корпоративних прав.

3.5. Товариство сприяє та підтримує спілкування акціонерів між собою з питань, що стосуються реалізації основних прав акціонерів.

3.6. Система корпоративного управління забезпечує однаково справедливе ставлення до всіх акціонерів, включаючи дрібних та іноземних акціонерів. Усі акціонери мають можливість вдаватися до ефективних засобів захисту у разі порушення їхніх прав.

3.7. У разі здійснення додаткового випуску акцій товариством, у випадках передбачених законодавством України та Статутом, забезпечується рівне переважне право всіх акціонерів придбати додатково випущені акції у кількості, пропорційній їхній існуючій частці у статутному капіталі.

3.8. Товариство розробляє та запроваджує необхідні внутрішні механізми з метою запобігання неправомірному використанню інсайдерської інформації посадовими особами товариства та іншими інсайдерами.

3.9. Товариство, в особі Наглядової Ради, Правління розробляє та запроваджує ефективні механізми захисту прав дрібних акціонерів від недобросовісних дій акціонерів - власників контрольного пакета акцій, вчинених ними особисто або третіми особами у їх інтересах.

3.10. Систему корпоративного управління доповнює ефективна система заходів щодо банкрутства та ефективного забезпечення дотримання прав кредиторів.

4. Наглядова рада і Правління товариства

4.1. Наглядова рада.

4.1.1. Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів. Ефективне

управління передбачає систему звітності наглядової ради перед загальними зборами товариства.

4.1.2. Якщо рішення можуть по-різному впливати на різні групи акціонерів, Наглядова рада має однаково справедливо ставитись до всіх акціонерів. Наглядова рада у своїй діяльності керується найкращими етичними стандартами та враховує інтереси зацікавлених осіб.

4.1.3. Статут та положення товариства «Про Наглядову раду» чітко визначають компетенцію Наглядової ради, у тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради.

До основних функцій Наглядової ради належать:

- а) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів;
- б) ухвалення стратегії товариства, основні плани дій, політику управління ризиками, затвердження річного бюджету, бізнес-планів товариства та здійснення контролю за їх реалізацією;
- в) забезпечення офіційності та прозорості процедури висунення та обрання Голови та членів Правління, затвердження умов договорів, що укладаються з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди у відповідності з довгостроковими інтересами товариства та його акціонерів, та визначення форм контролю за діяльністю Правління товариства;
- г) здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі забезпечення підготовки повної та достовірної публічної інформації про товариство;
- г) здійснення контролю за запобіганням, виявленням та врегулюванням конфлікту інтересів посадових осіб органів товариства, у тому числі за використанням майна товариства в особистих інтересах та укладення угод з пов'язаними особами;
- д) здійснення контролю за ефективністю управління товариством та, у разі потреби, внесення відповідних змін;
- е) забезпечувати цілісність системи бухгалтерського обліку та фінансової звітності товариства, включаючи незалежний аудит, а також за наявності необхідних систем контролю, зокрема, систем управління ризиками, фінансового та операційного контролю за дотриманням законодавства та відповідних стандартів.

4.1.4. Чергові засідання Наглядової ради проводиться стільки разів, скільки необхідно для належного виконання нею своїх функцій; у будь-якому випадку засідання Наглядової ради проводиться не рідше одного разу на квартал.

4.1.5. Наглядова рада в разі необхідності приймає рішення про укладення угод стосовно надання Наглядовій раді професійних консультаційних послуг (юридичних, аудиторських, ріелторських, експертних тощо).

4.1.6. Наглядова рада забезпечує проведення щорічної оцінки своєї діяльності в цілому та кожного члена окремо.

4.1.7. За підсумками року Наглядова рада звітує перед Загальними зборами про свою діяльність та загальний стан товариства.

4.1.8. Члени Наглядової ради обираються та відкликатися Загальними зборами товариства, причому:

- а) кожен із акціонерів може пропонувати кандидатури до складу Наглядової ради;
- б) кандидатури на посади Голови та членів Наглядової ради висувуються до проведення загальних зборів, на яких передбачається обрання Голови та членів Наглядової

ради; акціонерам заздалегідь надається повна інформація стосовно кожного з кандидатів для того, щоб вони мали можливість прийняти виважене рішення;

в) товариством обираються до складу Наглядової ради фізичні особи.

4.1.9. Голова та члени Наглядової ради мають володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків.

4.1.10. Голова та члени Наглядової ради мають доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень.

4.1.11. Голова та члени Наглядової ради виконують свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам.

4.1.12. До складу наглядової ради у кількості не менш ніж 25 відсотків включаються фізичні особи, які не мають будь-яких суттєвих ділових, родинних або інших зв'язків з товариством, Головою та членами Правління і не є представниками держави.

4.1.13. Члени Наглядової ради отримують винагороду, як стимул для забезпечення успішної діяльності товариства. Інформація про розмір винагороди Голови та членів Наглядової ради оприлюднюється у річному звіті.

4.2. Правління товариства.

4.2.1. Правління товариства здійснює керівництво поточною діяльністю товариства. Правління товариства підзвітне Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів.

4.2.2. Правління товариства розробляє та передає на затвердження Наглядовій раді проекти річного бюджету та стратегії товариства, самостійно розробляє і затверджує поточні плани та оперативні завдання товариства і забезпечує їх реалізацію.

4.2.3. Правління товариства забезпечує відповідність діяльності товариства вимогам законодавства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради. На чергових загальних зборах Правління товариства звітує акціонерам про свою діяльність.

4.2.4. Голова Правління обирається та відкликається Загальними зборами.

4.2.5. Розмір та форма винагороди Голови та членів Правління визначаються Наглядовою радою. Інформація про сукупний розмір та форму винагороди членів Правління оприлюднюється Наглядовою Радою у звіті загальним зборам акціонерів.

4.2.7. На вимогу Наглядової ради Правління подає у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан товариства та хід виконання планів та завдань. Крім цього, Правління своєчасно надає Наглядовій раді на їх вимогу повну та достовірну інформацію, необхідну для належного виконання її функцій. За підсумками року Правління звітує перед Загальними зборами про свою діяльність та загальний стан товариства.

4.2.8. Оцінка діяльності Правління в цілому та окремих його членів здійснюється Наглядовою радою на регулярній основі.

4.3. Лояльність та відповідальність.

4.3.1. Посадові особи органів товариства добросовісно та розумно діють в найкращих інтересах товариства.

4.3.2. Посадові особи органів товариства розкривають інформацію про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) товариства. Внутрішні документи товариства передбачають відповідний порядок прийняття рішень (укладання правочинів), стосовно яких у посадових осіб органів товариства існує конфлікт інтересів. Такий порядок щонайменше передбачає:

а) особа, в якій є конфлікт інтересів, своєчасно повідомляє про це Наглядову раду;

б) рішення (правочин) ухвалюється більшістю голосів членів Наглядової ради;

в) особа, в якій є конфлікт інтересів, не може брати участі ні в обговоренні, ні в голосуванні стосовно прийняття рішення (укладання правочину);

г) правочини, стосовно яких у посадових осіб органів товариства існує конфлікт інтересів, укладаються на справедливих умовах та за справедливими цінами.

4.3.3. Посадові особи органів товариства не використовують у власних інтересах ділові можливості товариства.

4.3.4. Протягом перебування на посаді посадовим особам органів товариства не рекомендовано засновувати або брати участь у підприємствах (бути власниками або співвласниками), які конкурують з товариством, та можуть конкурувати з товариством.

4.3.5. Політика товариства стосовно надання позик посадовим особам органів товариства є чітко визначеною у внутрішніх документах товариства.

4.3.6. Посадові особи відшкодовують збитки, завдані товариству внаслідок невиконання або неналежного виконання ними свого обов'язку. Відповідні положення про відповідальність посадових осіб передбачається цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), що укладаються між товариством та посадовими особами.

5. Розкриття інформації та прозорість.

5.1. Інформація, що розкривається товариством, є суттєвою та повною.

5.1.1. До суттєвої інформації, яку товариство регулярно розкриває, належать, зокрема, відомості про:

а) мету, цілі та стратегію товариства;

б) результати фінансової та операційної діяльності;

в) структуру власності та контролю над товариством, а також структуру групи товариств, до якої входить товариство, та відносин всередині групи;

г) прийняття рішення про вчинення правочинів із заінтересованістю;

г) осіб, які надають товариству консультаційні та інші послуги, що може призвести до конфлікту інтересів;

д) посадових осіб органів управління, розмір їх винагороди, володіння акціями товариства;

е) істотні фактори ризику, що впливають на діяльність товариства;

є) дотримання товариством Принципів корпоративного управління;

ж) питання, пов'язані з працівниками та іншими заінтересованими особами.

5.1.2. Товариство, відповідно до вимог діючого законодавства, розкриває особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан товариства, вартість його цінних паперів та (або) розмір доходу за ними.

5.2. Інформація, що розкривається товариством, є достовірною, тобто такою, що сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан товариства та результати його діяльності.

5.3. Товариство забезпечує своєчасність розкриття суттєвої інформації.

5.4. Товариство забезпечує рівний доступ акціонерів до інформації, що розкривається, включаючи її обсяг, зміст, форму та час надання.

5.5. Товариство використовує зручні для акціонерів засоби поширення інформації, які забезпечують рівний, своєчасний та непов'язаний зі значними витратами доступ до інформації.

5.6. Товариство має чітко визначену інформаційну політику, спрямовану на розкриття інформації шляхом її донесення до відома всіх заінтересованих в отриманні інформації осіб- акціонерів в обсязі, необхідному для прийняття зважених рішень, інформаційну політику товариства доцільно визначати з врахуванням потреб товариства у захисті конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

6. Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

6.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснюється як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізми внутрішнього контролю.

6.1.1. Система внутрішнього контролю товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

а) Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства;

б) Ревізор здійснює оперативний та поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства шляхом проведення планових та позапланових перевірок;

6.1.2. Перед прийняттям рішення про вчинення правочину із заінтересованістю, Наглядова рада товариства (може залучити зовнішнього аудитора або іншу особу, що має необхідну кваліфікацію (суб'єкта оціночної діяльності, незалежного експерта тощо) для оцінки умов правочину нормальним ринковим умовам.

6.2. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, мають бути незалежними від впливу Голови та членів Правління, власників крупних пакетів акцій, інших осіб, які можуть бути заінтересованими у результатах проведення контролю.

6.3. Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

6.4. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, звітують про результати перевірок Наглядовій раді та Загальним зборам товариства. Зовнішній аудитор, в разі проведення ним незалежного аудиту, за потреби бере участь у загальних зборах товариства з метою надання акціонерам відповідей на питання стосовно фінансової звітності та аудиторського висновку.

7. Заінтересовані особи

7.1. Товариство поважає права та враховує законні інтереси заінтересованих осіб (тобто осіб, які мають легітимний інтерес у діяльності товариства і до яких передусім належать акціонери, працівники, кредитори, споживачі продукції товариства, територіальна громада, на території якої розташоване товариство, а також відповідні державні органи та органи місцевого самоврядування) та активно співпрацює з ними для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності товариства.

7.2. Товариство забезпечує дотримання передбачених чинним законодавством прав та інтересів заінтересованих осіб.

7.3. Товариство забезпечує заінтересованим особам доступ до інформації про товариство, необхідної для ефективної співпраці.

7.4. Товариство сприяє активній участі працівників у процесі корпоративного управління та підвищенню їх заінтересованості в ефективній діяльності товариства. Працівникам та їх представницьким органам доводяться до відома Наглядової ради будь-які занепокоєння щодо протиправних або неетичних дій Правління або окремих посадових осіб Правління товариства. Забороняється дискримінаційне або дисциплінарне переслідування таких працівників або їх представницьких органів.

8.Заклучні положення

8.1. Товариство зобов'язується впроваджувати процедури та правила, метою яких є втілення положень, що закріплені у цьому Кодексі.

8.2. Працівники повинні, а клієнти, акціонери або будь-які інші заінтересовані особи можуть оперативно інформувати товариство про будь-які порушення та/або спонукання до порушення положень цього кодексу або внутрішніх документів товариства, розроблених на їх виконання.

8.3. Зміни та доповнення до цього кодексу вносяться відповідно до рішення загальних зборів товариства.