ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням річних загальних зборів
Приватного акціонерного товариства
«Страхова компанія «В.І П.»
Протокол № 1/2021
від 19 квітня 2021 р.

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «В.І П.»

(НОВА РЕДАКЦІЯ)

м. Київ-2021 р.

Розділ 1. Роль та завдання кодексу корпоративного управління

Приватне акціонерне товариство «Страхова компанія «В.І П.» (надалі - Товариство) здійснює свою діяльність відповідно до Цивільного та Господарського кодексів України, законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», інших чинних нормативних актів України, а також Статуту та внутрішніх документів Товариства.

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 процесі діяльності Товариства, стратегічного управління та реалізації статутних завдань з метою підвищення інвестиційної привабливості та конкурентоспроможності Товариства.

Завдання Кодексу полягає у представленні теперішнім та майбутнім акціонерам Товариства і всім заінтересованим особам інформації про систему корпоративного управління Товариства, її функціонування та принципи, на основі яких вона будується.

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

Кодекс корпоративного управління Товариства розроблений з дотриманням:

- положень Закону України «Про акціонерні товариства» (надалі – Закон);
- принципів корпоративного управління, затверджених нормативними актами України;
- положень внутрішніх документів Товариства – Статуту, Положення про загальні збори, Положення про наглядову Раду, Положення про правління, Положення про ревізора.

Затверджуючи даний Кодекс на Загальних зборах, акціонери зобов`язують усі органи управління, підрозділи та працівників Товариства керуватись його положеннями при виконанні своїх обов`язків.

Розділ 2. Принципи корпоративного управління Товариства

Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

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

Наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених 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.

Органи Товариства здійснюють управління таким чином, щоб забезпечити розвиток Товариства в цілому, а також реалізацію права кожного акціонера на отримання доходу, з дотриманням ділової етики та врахуванням інтересів суспільства в цілому.

Розділ 3. Захист прав та законних інтересів акціонерів

Принцип захисту і поваги прав та законних інтересів акціонерів є одним з визначальних в системі корпоративного управління Товариства. Товариство забезпечує захист прав, передбачених чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, 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. 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 існують 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 в 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, які є вищим органом управління Товариством, особисто або через вільно обраного представника, та голосуванні на них, а також через право обиратись до наглядової ради. У загальних зборах 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. Обмеження на голосування передбачаються чинним законодавством.

Акціонери мають переважне право на придбання акцій при додатковій емісії в порядку, встановленому 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 вплинути на вартість цінних паперів та/або розмір доходу за ними, про додатковий випуск Товариством цінних паперів, а також своєчасно та у зручний для акціонерів 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, вносити пропозиції та вимагати їх включення до порядку денного загальних зборів у передбаченому законодавством та установчими документами порядку.

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 завдавати навмисної шкоди іншим акціонерам, не розголошувати комерційної таємниці і 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 4. Структура корпоративного управління

Органами управління Товариства відповідно до Статуту Товариства є:

- Загальні збори Товариства (вищий орган);
- Наглядова рада;
- Правління (виконавчий орган).

Розділ 5. Загальні збори

Загальні збори Товариства є вищим органом Товариства.

Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства, визначені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положенням про загальні збори (надалі – Положення).

До виключної компетенції загальних зборів належить:

1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;
2) внесення змін до статуту Товариства;
3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;
4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
5) прийняття рішення про емісію акцій;
6) прийняття рішення про емісію цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції;
7) прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства;
8) прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства;
9) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
10) затвердження положень про загальні збори, наглядову раду, правління Товариства та внесення змін до них;
11) затвердження положення про винагороду членів наглядової ради, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
12) затвердження звіту про винагороду членів наглядової ради, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

13) затвердження річного звіту Товариства;

14) розгляд звіту наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду;

15) розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;

16) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених статтею 68 Закону України «Про акціонерні товариства»;

17) прийняття рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;

18) затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законом;

19) прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів;

20) 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;

21) прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради, за винятком випадків, встановлених законом;

22) обрання ревізора, прийняття рішення про дострокове припинення його повноважень;

23) затвердження звіту та висновків ревізора;

24) обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень;

25) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених законом;

26) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадку, передбаченого частиною четвертою статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства», про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу;

27) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради, звіту правління, звіту ревізора;

28) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;

29) обрання комісії з припинення Товариства;

30) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів згідно із законом та/або статутом Товариства.

Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам Товариства.

Товариство зобов'язане щороку скликати річні загальні збори та проводити їх не пізніше 30 квітня наступного за звітним року.

Загальні збори проводяться за рахунок коштів Товариства. У разі якщо загальні збори проводяться з ініціативи акціонерів, документально підтверджені витрати на їх організацію, підготовку та проведення можуть бути відшкодовані за рахунок коштів Товариства, якщо загальними зборами, що проводяться у зазначеному випадку, буде прийнято рішення про відшкодування витрат на організацію, підготовку та проведення загальних зборів.

Усі інші загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.

Загальні збори не можуть розпочатися раніше, ніж зазначено в повідомленні про проведення загальних зборів.

Реєстрація акціонерів (їх представників) проводиться на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному в порядку, передбаченому законодавством про депозитарну систему України, із зазначенням кількості голосів кожного акціонера. Реєстрацію акціонерів проводить реєстраційна комісія (реєстратор), яка призначається наглядовою радою, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів, у випадку не прийняття рішення наглядовою радою про скликання позачергових загальних зборів, - акціонерами, які цього вимагають.

Реєстраційна комісія (реєстратор) має право відмовити в реєстрації акціонеру (його представнику) лише у разі відсутності в акціонера (його представника) необхідних документів, які надають йому право участі у загальних зборах.

Перелік акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах, підписує голова реєстраційної комісії (реєстратор), який обирається простою більшістю голосів її членів до початку проведення реєстрації. Акціонер, який не зареєструвався, не має права брати участь у загальних зборах.

Мотивоване рішення реєстраційної комісії (реєстратора) про відмову в реєстрації акціонера чи його представника для участі в загальних зборах, підписане головою реєстраційної комісії (реєстратором), додається до протоколу зборів та видається особі, якій відмовлено в реєстрації.

До закінчення строку, відведеного на реєстрацію учасників загальних зборів, акціонер має право замінити свого представника, повідомивши про це органи Товариства, або взяти участь у загальних зборах особисто.

У разі, якщо для участі у загальних зборах з'явилось декілька представників акціонера, реєструється той представник, довіреність якому видана пізніше.

У разі, якщо акція перебуває у власності декількох осіб, повноваження щодо голосування на загальних зборах здійснюється за їх згодою одним із співвласників або їх загальним представником.

Акціонери (акціонер), які на дату складення переліку акціонерів, що мають право на участь у загальних зборах, сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій, а також Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку можуть призначати своїх представників для нагляду за реєстрацією акціонерів, проведенням загальних зборів, голосуванням та підбиттям його підсумків. Про призначення таких представників Товариство повідомляється письмово до початку реєстрації акціонерів.

Посадові особи Товариства зобов'язані забезпечити вільний доступ акціонерів (представників акціонерів) та/або представників Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку до нагляду за реєстрацією акціонерів, проведенням загальних зборів, голосуванням та підбиттям його підсумків.

Питання проведення загальних зборів, порядку прийняття рішень, способу голосування та інші визначаються чинним законодавством, статутом Товариства, Положенням про загальні збори Товариства.

Розділ 6. Наглядова рада

Наглядова рада Товариства (надалі – Наглядова рада) є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначених Законом України «Про акціонерні товариства» (надалі - Закон), статутом Товариства (надалі – Статут) та Положенням про наглядову раду здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу Товариства.

Жодні органи управління Товариства, за винятком загальних зборів, не мають права давати вказівки наглядовій раді щодо порядку здійснення нею покладених на неї функцій, а також з інших питань її діяльності.

Члени наглядової ради повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватись вимог законодавства України, положень Статуту та інших документів Товариства. Члени наглядової ради несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані йому своїми діями (бездіяльністю) згідно із Законом.

Наглядова рада Товариства складається з трьох осіб: голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів Товариства на строк не більший ніж три роки. Особи, обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та ревізором Товариства. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі – представники акціонерів) та/або незалежні директори.

Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена наглядової ради припиняються, а новий член наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради.

Голова наглядової ради обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів наглядової ради визначаються законодавством, Статутом, Положенням про наглядову раду, а також цивільно-правовими чи трудовими договорами (контрактами), що можуть укладатися з членами наглядової ради. Такі договори (контракти) від імені Товариства підписуються особою, уповноваженою на це загальними зборами, на умовах, затверджених рішенням зборів. У разі укладення з членом наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним. Член наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом, Статутом, Положенням про наглядову раду, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами.

До виключної компетенції наглядової ради належить:

1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльністю Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;

2) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу, вимоги до якого встановлюються НКЦПФР;

3) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу, вимоги до якого встановлюються НКЦПФР;

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

5) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;

6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

7) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених законом;

8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

9) прийняття рішення про емісію Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

10) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

11) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;

12) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;

13) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;

14) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;

15) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;

16) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;

17) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;

18) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;

19) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах відповідно до закону;

20) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

21) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

22) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;

23) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

24) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених законом, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених законом;

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

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

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

28) надсилання оферти акціонерам відповідно до вимог закону за наслідками придбання контрольного пакета акцій Товариства;

29) надання згоди на вчинення від імені Товариства правочинів на суму, що перевищує 500 000 (п'ятсот тисяч) гривень, та правочинів щодо нерухомого майна, гарантій, поручительств, застави, іпотеки, позики, кредиту;

30) надання згоди на списання майна та безнадійної простроченої дебіторської заборгованості.

Посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень.

Наглядова рада звітує перед вищим органом Товариства на річних загальних зборах. У разі проведення перевірок за рішенням загальних зборів, наглядова рада звітує про результати перевірки на позачергових загальних зборах Товариства.

З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів Товариства, належного інформування акціонерів та заінтересованих осіб наглядова рада за пропозицією голови ради може обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами.

Основними завданнями корпоративного секретаря є:

- забезпечення підготовки та проведення загальних зборів Товариства, засідань наглядової ради та правління;

- забезпечення надання своєчасної та достовірної інформації про Товариство органам Товариства та акціонерам;

- зберігання документів Товариства;

- забезпечення зв'язку з акціонерами, у тому числі роз'яснення акціонерам їх прав, розгляд звернень акціонерів щодо порушення їх прав;

- надання органам Товариства висновків та розробка пропозицій щодо приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до принципів корпоративного управління.

Корпоративний секретар повинен володіти необхідними для виконання своїх завдань знаннями, бездоганною репутацією та користуватися довірою з боку акціонерів.

Розділ 7. Правління

Правління є виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю. Правління підзвітне зборам і наглядовій раді та організовує виконання їх рішень.

Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених чинним законодавством України, статутом Товариства та Положенням про правління.

Правління Товариства складається з двох осіб: голова правління та член правління.

Голова та член правління обираються наглядовою радою. Членом правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради та ревізором Товариства. Строк повноважень членів правління визначається наглядовою радою Товариства. З членом правління може укладатися контракт. Від імені Товариства контракт підписує голова наглядової ради або особа, уповноважена на таке підписання наглядовою радою.

До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточної діяльності Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

Правління забезпечує встановлення ефективної організаційної структури, а також чіткий розподіл обов'язків і повноважень між функціональними структурними підрозділами.

Правління та наглядова рада в межах своїх повноважень вживають всіх заходів для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії з метою досягнення Товариством найкращих результатів діяльності. Правління постійно інформує наглядову раду про поточний стан справ Товариства, регулярно надає наглядовій раді інформацію, яка стосується найважливіших аспектів діяльності Товариства.

Правління інформує наглядову раду про випадки порушення (невиконання) діючих положень, планів та цілей розвитку Товариства, які були визначені, із зазначенням причин такого порушення (невиконання).

Не рідше одного разу на рік на річних загальних зборах правління звітує акціонерам про свою діяльність.

Роботою правління керує голова правління, який має право без доручення здійснювати дії від імені Товариства. Голова правління уповноважений керувати поточними справами Товариства, організовувати виконання рішень загальних зборів Товариства та наглядової ради Товариства, представляти Товариство в його відносинах з третіми особами, вести переговори та вчиняти правочини від імені Товариства, організовувати ведення протоколів засідання правління. Голова правління, відповідає за ефективну діяльність правління і Товариства в цілому, координацію діяльності правління з наглядовою радою та іншими органами Товариства. Голова правління має право надавати пропозиції загальним зборам та наглядовій раді з усіх напрямків діяльності Товариства.

Голова правління, представляючи Товариство у відносинах із третіми особами, зобов'язаний діяти виключно в інтересах Товариства, добросовісно і розумно, та не перевищувати своїх повноважень, наданих відповідно до закону та Статуту. У випадку перевищення таких повноважень щодо представництва голова правління несе відповідальність за збитки, завдані ним Товариству.

Розділ 8. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства

Для перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори можуть обирати ревізора. Строк повноважень ревізора встановлюється рішенням загальних зборів, але не більше ніж п'ять років. У випадку спливу встановленого строку повноваження ревізора продовжуються до дня проведення найближчих загальних зборів. Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав прийняти рішення про дострокове припинення повноважень ревізора.

Ревізором може бути особа, яка має повну цивільну дієздатність та не є членом наглядової ради та правління Товариства. Ревізор не може входити до складу лічильної комісії Товариства.

Права та обов'язки ревізора, порядок його діяльності визначаються чинним законодавством, статутом Товариства, положенням про ревізора Товариства, а також договором, що укладається з ним.

Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів, бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Ревізор має право брати участь у засіданнях наглядової ради

та правління у випадках, передбачених законодавством, статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Правління забезпечує ревізору доступ до інформації в межах, передбачених положенням про ревізора. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний рік, факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Наглядова рада для здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства може утворювати комітет з питань аудиту. Порядок утворення та діяльності комітету з питань аудиту встановлюється положенням про наглядову раду Товариства та положенням про комітет з питань аудиту, що затверджується наглядовою радою Товариства.

За рішенням наглядової ради або на вимогу та за рахунок акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства, може бути проведена перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства аудитором (аудиторською фірмою).

Розділ 9. Політика розкриття інформації та забезпечення прозорості

Товариство своєчасно та доступними засобами розкриває повну і достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосується його діяльності, з метою надання можливості користувачам інформації (акціонерам, кредиторам, клієнтам, потенційним інвесторам тощо) приймати виважені рішення.

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 діяльності;
- Структура власності та контролю над Товариством;
- Інформація про посадових осіб;
- Інформація про дотримання Товариством принципів корпоративного управління;
- Особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан Товариства, вартість його цінних паперів та/або розміру доходу за ними;
- Іншу інформацію відповідно до чинного законодавства та статуту Товариства.

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

Розділ 10. Взаємовідносини Товариства з заінтересованими особами

Товариство поважає права та враховує законні інтереси заінтересованих осіб (тобто осіб, які мають легітимний інтерес у діяльності Товариства і до яких передусім належать працівники, кредитори, споживачі послуг, 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.

З метою встановлення ефективних взаємовідносин з заінтересованими особами Товариство приділяє велику увагу вчасному розкриттю відповідної інформації, постійно підтримує готовність своєчасно і повністю виконувати взяті на себе зобов`язання та укладені згідно з чинним законодавством України договори.

Діяльність Товариства скерована на максимальне задоволення потреб клієнтів у якісних послугах та встановлення взаємовигідної та плідної співпраці.

Однією з передумов своєї успішної діяльності Товариство вважає професійний та особистий розвиток власного персоналу. Товариство створює такі умови, які дозволяють його працівникам розвивати їхні навички та здібності. Профільні семінари, навчальні тренінги і програми підвищення кваліфікації організовуються із залученням зовнішніх тренерів та викладачів. Товариство розробляє систему заохочень, яка включає фінансові та інші інструменти.

Товариство усвідомлює свою соціальну відповідальність перед акціонерами, клієнтами, партнерами, органами влади, місцевою громадою та іншими заінтересованими особами, і при здійсненні своєї діяльності намагається враховувати їхні інтереси, брати активну участь у вирішенні суспільних проблем та питань охорони навколишнього середовища.

Розділ 11. Конфлікт інтересів

Посадові особи та інші працівники Товариства зобов'язані у своїй роботі запобігати конфлікту інтересів, який полягає в наявності у особи приватного інтересу при виконанні службових повноважень, що може вплинути на об'єктивність чи неупередженість прийняття нею рішень, або на вчинення чи невчинення дій під час виконання зазначених повноважень, не брати участі в прийнятті рішень, якщо конфлікт інтересів не дає їм змоги належним чином виконувати свої обов'язки.

Посадові особи та інші працівники Товариства зобов'язані повідомляти правління Товариства про обставини, що перешкоджають виконанню ними посадових обов'язків, розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти між особистими інтересами та посадовими для здійснення їх оцінки з метою запобігання заподіяння шкоди інтересам Товариства..

Заключні положення

Кодекс корпоративного управління Товариства набуває чинності з моменту його затвердження загальними зборами.

Товариство вживає заходів для постійного вдосконалення корпоративного управління при здійсненні своєї діяльності.

Зміни та доповнення до цього Кодексу можуть вноситись на розгляд загальних зборів органами управління Товариства в зв'язку зі змінами в законодавстві України, внесенням змін до статуту Товариства, розвитком практики корпоративного управління. Зміни набувають чинності з моменту затвердження їх загальними зборами.

Голова річних загальних зборів **В.С. Ковальчук**

Секретар річних загальних зборів **М.Л. Ткачук**