

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Єдиного Акціонера
ПРОТОКОЛ № 10/02/2021-19
від 10 лютого 2021 року
засідання правління
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ДЕРЖАВНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ
«УКРАЇНСЬКЕ ВИДАВНИЧО-
ПОЛІГРАФІЧНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

Голова правління АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»
Продан В.В.



**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ПРОЕКТНИЙ І НАУКОВО-ВИРОБНИЧИЙ ЦЕНТР
«ПОЛІНОМ»
КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО АТ «ДАК
«УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»**

(Надалі - Корпоративне підприємство)

Розділ 1. Роль та завдання кодексу корпоративного управління

1.1. Кодекс корпоративного управління Корпоративного підприємства (далі - Кодекс) є документом, що визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Корпоративного підприємства, дотримання яких спрямоване на:

- досягнення мети, для якої створено Корпоративного підприємства;
- підвищення корпоративної культури та створення ефективної моделі управління Корпоративним підприємством;
- забезпечення додержання принципів діяльності Корпоративного підприємства;
- неухильне виконання завдань, покладених на Корпоративного підприємства;
- забезпечення відкритості та прозорості діяльності Корпоративного підприємства, у тому числі при прийнятті рішень органами управління Корпоративного підприємства та Акціонером.

1.3. Кодекс корпоративного управління Корпоративного підприємства Корпоративного підприємства розроблений з дотриманням:

- Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, законів України «Про акціонерні товариства», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про управління об'єктами державної власності», «Про аудиторську діяльність», інших нормативно-правових актів, які регулюють діяльність акціонерних товариств;

- принципів корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 № 955;

- Статуту Корпоративного підприємства, Положення про Загальні збори, Положення про Директора, Положення про Ревізора тощо.

1.4. Єдиним акціонером Корпоративного підприємства є АТ «ДАК «Укрвидавполіграфія» (далі - Акціонер), що безпосередньо виконує функції з управління корпоративними правами у статутному капіталі Корпоративного підприємства.

1.5. Затверджуючи даний Кодекс, Акціонер зобов'язує усі органи управління, підрозділи та працівників Корпоративного підприємства керуватись його положеннями при виконанні своїх обов'язків.

Розділ 2. Принципи корпоративного управління Корпоративного підприємства

2.1. Кодекс визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Корпоративного підприємства, прозорості прийняття рішень, відповідальності посадових осіб Корпоративного підприємства, інформаційної відкритості.

2.2. Основними принципами корпоративного управління Корпоративного підприємства є:

- дотримання Корпоративним підприємством чинного законодавства та звичаїв ділового обороту;

- забезпечення захисту прав і законних інтересів Акціонера;

- побудова взаємовідносин між Директором, Ревізійною комісією (Ревізором), Акціонером та іншими зацікавленими особами;

- забезпечення ефективного контролю за фінансовою - господарською діяльністю Корпоративного підприємства та управління ризиками.

- забезпечення прозорості та своєчасності розкриття належної та достовірної інформації.

2.3. Корпоративне підприємство визнає, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується даним Кодексом і внутрішніми документами Корпоративного підприємства, має великий вплив на підвищення його конкурентоспроможності та ефективності роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку громадян та побудові довгострокової співпраці з інвесторами та партнерами Корпоративного підприємства, органами державної влади, засобами масової інформації та суспільством в цілому.

Розділ 3. Акціонер, органи управління

3.1. Повноваження загальних зборів Корпоративного підприємства здійснюються Акціонером одноосібно та визначаються актами законодавства та Статутом Корпоративного підприємства.

3.2. Виконавчим органом Корпоративного підприємства є Директор, який здійснює керівництво його поточною діяльністю. Директор підзвітний Акціонерові та організовує виконання його рішень.

3.3. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Корпоративного підприємства здійснює Ревізійна комісія (Ревізор).

3.4. Регламентація основних питань діяльності органів управління та контролю Корпоративного підприємства, а саме: порядок створення, компетенція, порядок прийняття ними рішень відповідно до вимог законодавства України - чітко закріплена у Статуті Корпоративного підприємства та внутрішніх положеннях Корпоративного підприємства.

3.5. Корпоративне підприємство, з метою ефективного управління та моніторингу належного виконання всіма органами управління та контролю своїх функцій, забезпечує раціональний і чіткий розподіл повноважень між ними, а також належну систему підзвітності та контролю. Створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією, який необхідний для виконання органами управління та контролю Корпоративного підприємства своїх функцій та оперативного прийняття ними відповідних рішень, а також для ефективної взаємодії між ними. Органи управління та контролю та їхні посадові особи повинні діяти добросовісно та розумно в інтересах Корпоративного підприємства.

3.6. Акціонер при прийнятті рішень, пов'язаних з діяльністю Корпоративного підприємства, в першу чергу враховує повноваження, окреслені в Статуті Корпоративного підприємства та Законі України «Про акціонерні товариства».

3.7. Акціонер має право бути поінформованим в межах чинного законодавства України про фінансово - господарський стан і результати діяльності Корпоративного підприємства, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість акцій.

3.8. Корпоративне підприємство для забезпечення належного рівня корпоративного управління, докладає максимальних зусиль задля розуміння усіма органами управління та контролю того, що здійснюючи свою діяльність, вони спільно працюють на досягнення стратегічної мети, а оцінка діяльності кожного органу управління та контролю, зокрема залежить від результатів діяльності Корпоративного підприємства у цілому.

3.9. Пріоритетом корпоративної поведінки Корпоративного підприємства є повага до прав та законних інтересів Акціонера, працівників, споживачів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Корпоративного підприємства, його відкритість, а також забезпечення ефективної діяльності, підтримання фінансової стабільності та прибутковості.

3.10. Основи ефективної діяльності базуються на довірі між усіма учасниками корпоративних взаємовідносин.

Розділ 4. Система контролю за фінансово - господарською діяльністю Корпоративного підприємства (органи контролю)

4.1. Ревізійна комісія (ревізор) є органом управління Корпоративного підприємства, яка контролює фінансово-господарську діяльність, та має бути чесною та відвертою у підході до виконання своїх обов'язків особами, позбавленими упередженості та суб'єктивного ставлення.

4.2. Ревізійна комісія (ревізор) здійснює контроль за фінансово - господарською діяльністю Корпоративного підприємства шляхом проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Корпоративного підприємства за результатами фінансового року та спеціальні перевірки.

4.3. За підсумками перевірки фінансово - господарської діяльності Корпоративного підприємства за результатами фінансового року Ревізійна комісія (Ревізор) готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4.4. У своїй діяльності Ревізійна комісія (Ревізор) керується чинним законодавством України, Статутом Корпоративного підприємства та Положенням про Ревізора.

4.5. Корпоративне підприємство свідоме того, що розраховувати на довіру держави, суспільства, Акціонера, потенційних інвесторів можна тільки за умови запровадження належної системи контролю за її діяльністю.

4.6. Для підтвердження достовірності та повноти річних даних бухгалтерського обліку та показників фінансової звітності Корпоративного підприємства може проводитися аудит. Аудит проводиться аудитором, який обирається Акціонером Корпоративного підприємства.

4.7. Особи, які здійснюють контроль за фінансово - господарською діяльністю Корпоративного підприємства, є незалежними від впливу Директора та інших осіб, які можуть бути зацікавленими у результатах перевірки.

Розділ 5. Політика розкриття інформації та забезпечення прозорості

5.1. Корпоративне підприємство визнає важливість надання Акціонеру та іншим зацікавленим особам незалежної, достовірної та об'єктивної інформації про Компанію.

5.2. Прозорість та розкриття інформації про Корпоративне підприємство є необхідною передумовою довіри до останнього з боку держави, громадян, інвесторів і сприяє залученню капіталу. Розкриття інформації має велике значення для підвищення ефективності діяльності Корпоративного підприємства, оскільки належна та достовірна інформація надає можливість суспільству, органам управління та контролю об'єктивно оцінювати досягнення Корпоративного підприємства в подальшому.

5.3. Визначення інформації, що підлягає оприлюдненню, повинно здійснюватися з урахуванням положень нормативно - правових актів, якими встановлені випадки обов'язкового оприлюднення (надання) інформації.

5.4. Високий рівень прозорості досягається шляхом відкриття доступу широкому загалу до відповідної інформації про Компанію через:

- веб-сайт Корпоративного підприємства;
- офіційні повідомлення в засобах масової інформації;
- прес-конференції та інтерв'ю;
- надання інформації за запитами на інформацію;

будь-яким іншим способом, не забороненим чинним законодавством.

5.5. Загальні засади інформаційної політики Корпоративного підприємства, що спрямовані на відкритість та прозорість, закріплені у внутрішніх положеннях Корпоративного підприємства.

Розділ 6. Етика поведінки

6.1. Посадові особи Корпоративного підприємства повинні добросовісно та розумно діяти в найкращих її інтересах. Обов'язок добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах передбачає, що посадові особи під час виконання своїх функцій, визначених законодавством України та внутрішніми документами Корпоративного підприємства повинні виявляти турботу та обачність, що, як правило, очікуються від людини, яка приймає виважені рішення, в аналогічній ситуації.

6.2. Обов'язок діяти в найкращих інтересах Корпоративного підприємства передбачає, що посадові особи повинні використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані зі займаними ними посадами, виключно в інтересах Корпоративного підприємства .

6.3. Посадові особи Корпоративного підприємства не повинні здійснювати дії, які суперечать чи не відповідають інтересам Корпоративного підприємства. Зокрема, посадові особи не мають права отримувати будь-яку винагороду (прямо чи опосередковано) за здійснення ними впливу на ухвалення рішень органами управління та контролю Корпоративного підприємства використовувати у власних інтересах чи інтересах третіх осіб майно Корпоративного підприємства , розкривати інформацію з обмеженим доступом тощо.

6.4. Здійснюючи свої функції, посадові особи Корпоративного підприємства зобов'язані діяти тільки у межах наданих їм повноважень та, представляючи Корпоративне підприємство перед третіми особами, поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Корпоративного підприємства у цілому.

6.5. Посадові особи Корпоративного підприємства повинні розкривати інформацію про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) Корпоративного підприємства.

6.6. Посадові особи Корпоративного підприємства не повинні використовувати у власних інтересах ділові можливості Корпоративного підприємства .

6.7. Під час виконання обов'язків посадові особи Корпоративного підприємства не повинні засновувати або брати участь у діяльності підприємств (бути власниками/співвласниками), які конкурують з Корпоративним підприємством та будь-яким іншим чином конкурувати з Корпоративним підприємством .

6.8. Посадові особи Корпоративного підприємства повинні відшкодовувати збитки, завдані Корпоративного підприємства внаслідок невиконання або неналежного виконання ними свого обов'язку діяти добросовісно та розумно у найкращих його інтересах.

6.9. Регламентація основних питань діяльності посадових осіб Корпоративного підприємства, а саме: їхня компетенція, етика поведінки, конфлікт інтересів, порядок прийняття ними рішень відповідно до вимог законодавства України, чітко закріплена у внутрішніх положеннях Корпоративного підприємства .