

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Загальними зборами

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ"

Протокол № 1/2019 від "28" серпня 2019 року

**ПРИНЦИПИ (КОДЕКС)
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ"**

м. Одеса
2019 рік

Принципи (Кодекс) корпоративного управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ" (надалі – Товариство) містить важливі принципи та рекомендації щодо якісного та прозорого управління Товариством, дотримання яких має допомогти Товариству у підвищенні його інвестиційної привабливості та конкурентоспроможності.

Метою Принципів (Кодексу) корпоративного управління (надалі – Кодекс) є формування та впровадження у повсякденну практику Товариства належних норм та найкращої практики корпоративного управління які базуються на беззаперечному дотриманні Товариством, встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу, підвищення конкурентоздатності та інвестиційної привабливості Товариства, підвищення довіри до Товариства з боку інвесторів, споживачів, партнерів та інших осіб.

В процесі розробки Кодексу враховувалися положення Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955 та інших документів, у яких викладені найкращі стандарти корпоративного управління.

Кодекс не суперечить вимогам законодавства України та є обов'язковим для всіх акціонерів та працівників Товариства.

1. МЕТА ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

1.1. Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від господарської діяльності в інтересах акціонерів Товариства.

2. ПРАВА АКЦІОНЕРІВ

2.1. 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.

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

2.2.1. 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 Ревізійної комісії (Ревізора), додатковий випуск акцій, викуп Товариством розміщених ним акцій, укладення значних правочинів, 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 проекту порядку денного з обов'язковим зазначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з документами щодо проекту порядку денного (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 зручний для акціонера спосіб знайомитися з матеріалами, пов'язаними з проектом порядку денного (порядком денним) Загальних зборів, та отримувати додаткову інформацію стосовно питань проекту порядку денного (порядку денного) від посадових осіб та інших уповноважених осіб Товариства;

г) вносити пропозиції та вимагати їх включення до проекту 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, або шляхом заочного голосування (опитування), причому процедура голосування на Загальних зборах

забезпечує прозорість та надійність підрахунку голосів.

2.2.2. Право на отримання частини прибутку Товариства у розмірі, пропорційному належній акціонерів кількості акцій, в разі прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

2.2.3. 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.

2.2.4. Право на вільне розпорядження акціями.

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

а) процедура реєстрації права власності забезпечує швидкий, 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.

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

2.3. 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) на кожну 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;

в) усім акціонерам надаються рівні права та можливості щодо доступу до інформації.

2.4. Товариство може залучати інституційних інвесторів до управління Товариством та сприяє ефективній реалізації ними корпоративних прав.

2.5. 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.

2.6. 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 (крім випадку прийняття відповідного рішення Загальними зборами про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення).

3. НАГЛЯДОВА РАДА І ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН

Ефективне управління потребує наявності у корпоративній структурі Товариства дієвої, незалежної Наглядової ради та кваліфікованого виконавчого органу (менеджменту), раціонального і чіткого розподілу повноважень між ними, а також належної системи підзвітності та контролю. Система корпоративного управління створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між Наглядовою радою та виконавчим органом. Органи Товариства та їх посадові особи діють на основі усієї необхідної інформації, сумлінно, добросовісно та розумно в інтересах Товариства та акціонерів.

3.1. Наглядова рада.

3.1.1. 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.

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

3.1.2. 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.

3.1.3. Статут та внутрішні положення Товариства чітко визначають компетенцію Наглядової ради, у тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради. Наглядова рада у межах своєї компетенції має такі права:

а) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності Товариства та його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв;

б) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи Загальних зборів Товариства та документи, що до них додаються;

в) викликати членів виконавчого органу для звітів та давати оцінку їх діяльності;

г) вимагати від виконавчого органу Товариства щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності Товариства;

г) кожен член Наглядової ради має право брати участь у засіданнях виконавчого органу Товариства з правом дорадчого голосу;

д) забезпечувати за клопотанням Ревізійної комісії/Ревізора (у разі створення (обрання) в Товаристві такого органу) чи за власною ініціативою залучення за рахунок Товариства аудиторів (аудиторських фірм), експертів та спеціалістів з окремих галузей для перевірки та аналізу окремих питань діяльності Товариства та його виконавчого органу;

е) приймати рішення, обов'язкові до виконання виконавчим органом Товариства, у тому числі давати обов'язкові до виконання розпорядження про укладення угод (правочинів) з аудиторами (аудиторськими фірмами), експертами та спеціалістами, які залучаються за рішенням Наглядової ради, про припинення укладання угод (правочинів) чи зупинення виконання укладених угод (правочинів), які на думку Наглядової ради завдають чи можуть завдати шкоди Товариству. Рішення про зупинення виконання укладених угод (правочинів) приймаються з урахуванням та на підставі вимог чинного законодавства України;

е) розглядати питання що не віднесені до компетенції інших органів Товариства, а також розглядати питання на підставі звернень голови виконавчого органу Товариства;

ж) здійснювати інші дії, право на які належить Наглядовій раді згідно законодавства України, Статуту Товариства, Положення "Про Наглядову раду" та відповідно до рішень Загальних зборів Товариства.

3.1.4. Засідання Наглядової ради проводиться стільки разів, скільки необхідно для належного виконання нею своїх функцій.

3.1.5. Наглядова рада в разі необхідності приймає рішення про укладення угод стосовно надання Наглядовій раді професійних консультативних послуг (юридичних, аудиторських тощо); в кошторисі витрат Наглядової ради може передбачатися наявність відповідних ресурсів для оплати таких послуг.

3.1.6. За підсумками року Наглядова рада звітує перед Загальними зборами про свою діяльність.

3.1.7. Члени Наглядової ради обираються та відкликаються Загальними зборами Товариства, причому:

а) порядок формування Наглядової ради передбачає можливість для всіх акціонерів, у тому числі дрібних, пропонувати кандидатури до складу Наглядової ради;

б) кандидатури на посади членів Наглядової ради доцільно висувати завчасно; акціонерам заздалегідь надається повна інформація стосовно кожного з кандидатів для того, щоб вони мали можливість прийняти виважене рішення.

3.1.8. Члени Наглядової ради володіють знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків. Члени Наглядової ради мають можливість приділяти роботі у Наглядовій раді достатню кількість часу.

3.1.9. Члени Наглядової ради мають доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень.

3.1.10. Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам.

3.1.11. Члени Наглядової ради можуть отримувати справедливу винагороду та мати стимули для забезпечення успішної діяльності Товариства.

3.2. Виконавчий орган.

3.2.1. Виконавчий орган здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. Виконавчий орган підзвітний Наглядовій раді та Загальним зборам Товариства.

3.2.2. Виконавчий орган розробляє проекти річного бюджету та стратегії Товариства, самостійно розробляє і затверджує поточні плани та оперативні завдання Товариства і забезпечує їх реалізацію.

3.2.3. Виконавчий орган забезпечує відповідність діяльності Товариства вимогам законодавства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради.

3.2.4. Виконавчий орган обирається Наглядовою радою. Виконавчий орган може бути одноосібним або колегіальним.

3.2.5. Члени виконавчого органу володіють знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для належного виконання ними своїх функцій.

3.2.6. Розмір та форма винагороди членів виконавчого органу визначаються Наглядовою радою. Розмір винагороди членів виконавчого органу може бути співвідносним з результатами діяльності Товариства, виходячи з довгострокових інтересів Товариства та акціонерів.

3.2.7. На вимогу Наглядової ради виконавчий орган подає Наглядовій раді у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан Товариства та хід виконання планів та завдань. Крім цього, виконавчий орган своєчасно надає членам Наглядової ради на їх вимогу повну та достовірну інформацію, необхідну для належного виконання радою своїх функцій. За підсумками року виконавчий орган звітує перед Наглядовою радою та Загальними зборами про свою діяльність та загальний стан Товариства.

3.2.8. Оцінка діяльності виконавчого органу в цілому та окремих його членів здійснюється Наглядовою радою на регулярній основі.

3.3. Лояльність та відповідальність.

3.3.1. Посадові особи органів Товариства добросовісно та розумно діють в найкращих інтересах Товариства.

3.3.2. Внутрішні документи Товариства можуть передбачати відповідний порядок прийняття рішень (укладання правочинів), стосовно яких у посадових осіб органів Товариства існує конфлікт інтересів.

3.3.3. Посадові особи органів Товариства не використовують у власних інтересах ділові можливості Товариства.

3.3.4. 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 будь-яким іншим чином конкурувати з Товариством. Членам виконавчого органу не рекомендовано поєднувати роботу в Товаристві з будь-якою іншою підприємницькою діяльністю, крім випадків схвалення такої діяльності Наглядовою радою.

3.3.5. Рішення про надання позик від Товариства посадовим особам Товариства приймаються Наглядовою радою, а інформація про такі правочини розкривається акціонерам Товариства.

3.3.6. Посадові особи відшкодовують збитки, завдані Товариству внаслідок невиконання або неналежного виконання ними свого обов'язку діяти добросовісно та розумно в найкращих інтересах Товариства. Відповідні положення про відповідальність посадових осіб передбачаються цивільно-правовими або трудовими договорами, що укладаються між Товариством та посадовими особами.

4. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ

4.1. Інформація, що розкривається Товариством, є суттєвою та повною.

4.2. Товариство здійснює розкриття інформації відповідно до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

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

4.3. Товариство забезпечує своєчасність розкриття інформації.

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

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

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

5. КОНТРОЛЬ ЗА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ ТОВАРИСТВА

5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), а також може здійснюватися через механізми внутрішнього контролю.

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

а) в Товаристві може утворюватися комітет з питань аудиту Наглядової ради Товариства, який забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, а також може утворюватися Аудиторський комітет для організації роботи з суб'єктами аудиторської діяльності;

б) в Товаристві може утворюватися Ревізійна комісія або Ревізор, які здійснюють оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення чергових та спеціальних перевірок;

в) в Товаристві може утворюватися служба внутрішнього аудиту (внутрішній аудитор), які здійснюють поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства;

5.3. У випадках передбачених законодавством та/або Статутом в Товаристві може обиратися аудитор/аудиторська фірма (суб'єкт аудиторської діяльності) для проведення аудиту, надання аудиторських послуг та/або надання неаудиторських послуг Товариству.

5.4. Перед прийняттям рішення про вчинення правочину із заінтересованістю, Товариство може залучити зовнішнього аудитора (аудиторську фірму) або іншу особу, що має необхідну кваліфікацію (суб'єкта оціночної діяльності, незалежного експерта тощо) для оцінки умов правочину на відповідність їх нормальним ринковим умовам.

5.5. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, мають бути незалежними від впливу членів виконавчого органу Товариства, власників крупних пакетів акцій, інших осіб, які можуть бути заінтересованими у результатах проведення контролю.

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

5.7. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, звітують про результати перевірок Наглядовій раді та Загальним зборам Товариства. Зовнішній аудитор (аудиторська фірма) може брати участь у Загальних зборах Товариства з метою надання акціонерам відповідей на питання стосовно фінансової звітності та аудиторського висновку (звіту).

6. ЗАІНТЕРЕСОВАНІ ОСОБИ

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 продукції та послуг 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.

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

6.2. Товариство в межах, встановлених законодавством, забезпечує заінтересованим особам доступ до інформації про Товариство, необхідної для ефективної співпраці.

6.3. Працівникам або їх представницьким органам рекомендовано доводити до відома Загальних зборів та/або Наглядової ради будь-які занепокоєння щодо протиправних та/або неетичних дій виконавчого органу та/або окремих посадових осіб органів управління Товариства. При цьому доцільно здійснювати таке інформування, щоб воно не призводило до дискримінаційних та/або дисциплінарних переслідувань зазначених працівників або їх представницьких органів.

7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на зазначених вище принципах та регламентується цим Кодексом і внутрішніми документами Товариства, має великий вплив на підвищення ефективності його роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку акціонерів та побудові довготривалої співпраці з клієнтами, споживачами та партнерами Товариства, органами влади і суспільством.

7.1. Цей Кодекс затверджений Загальними зборами Товариства.

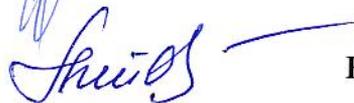
7.2. Товариство може вдосконалювати цей Кодекс, вносячи в нього зміни та доповнення, пов'язані з міжнародною та національною корпоративною практикою стандартів корпоративної поведінки, з урахуванням галузевої специфіки Товариства, керуючись інтересами акціонерів, працівників, споживачів та інших осіб зацікавлених у діяльності Товариства.

7.3. Зміни та доповнення до Кодексу корпоративного управління затверджуються Загальними зборами Товариства.

Голова Загальних зборів

Є.С. Ярміш

Секретар Загальних зборів



Н.І. Литовченко

В цьому документі прошиито та пронумеровано
7 (сім) аркушів

Голова Загальних зборів _____

Є.С. Ярміш

Секретар Загальних зборів _____

Н.І. Литовченко

