

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
ВАТ «Полтавський ГЗК»
Протокол N 38 від 25 липня 2016 р.



Голова загальних зборів акціонерів

(Меркель А.В.)

Секретар загальних зборів акціонерів

(Доблашев О.В.)

КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
Приватного акціонерного товариства
„Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат”

м. Горішні Плавні

2016 рік

ЗМІСТ

1. Передмова та вступ.
2. Мета діяльності товариства.
3. Органи управління та керівники товариства.
4. Акціонери.
5. Наглядова рада.
6. Виконавчий орган.
7. Розкриття інформації та прозорість фінансово-господарської діяльності.
8. Контроль за фінансово-господарською діяльністю.
9. Стосунки із заінтересованими особами.
10. Заключні положення.

1. ПЕРЕДМОВА та ВСТУП

Приватне акціонерне товариство „Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат” (надалі за текстом - Товариство) засноване відповідно до наказу №401 від 30 грудня 1994 року Міністерства промисловості України шляхом перетворення Полтавського державного гірничо-збагачувального комбінату у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України від 15 червня 1993 р. №210 „Про корпоратизацію підприємств” та наказу Міністерства економіки України від 29 липня 1994р. №93 „Про внесення змін та доповнень до переліку підприємств, що підлягають корпоратизації та графіків її проведення” на підставі „Положення про порядок корпоратизації підприємств”, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 5 липня 1993р. №508. Зміни до назви типу Товариства внесено відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI.

Товариство є гірничорудним підприємством з повним циклом переробки залізної руди, одним з провідних виробників та експортерів Східної Європи залізорудних окатків.

Одним із головних чинників, який впливає на успішну діяльність Товариства та його перспективи, є можливість його доступу до інвестиційних ресурсів. Водночас товариство не може розраховувати на довіру інвесторів та отримання зовнішнього фінансування, якщо воно не вживає заходів щодо запровадження ефективного корпоративного управління, а саме, належного захисту прав інвесторів, надійних механізмів управління та контролю, відкритості та прозорості у своїй діяльності.

Сутністю корпоративного управління є система відносин між інвесторами-власниками Товариства, його менеджерами, а також заінтересованими особами для забезпечення ефективної діяльності Товариства, рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин.

Важливість корпоративного управління для Товариства полягає у його внеску до підвищення конкурентоспроможності та економічної ефективності завдяки забезпеченню:

- належної уваги до інтересів акціонерів;
- рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;
- фінансової прозорості;
- запровадженню правил ефективного менеджменту та належного контролю.

Цей документ розроблено на основі „Принципів корпоративного управління України”, що були затвержені рішенням Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 22 липня 2014 року N 955.

Документ містить важливі принципи та рекомендації щодо якісного та прозорого управління, дотримання яких має допомогти товариству у підвищенні інвестиційної привабливості та конкурентноспроможності.

Запровадження на практиці Кодексу корпоративного управління має здійснюватися Товариством, зокрема, через:

- повсякденне добровільне застосування принципів та рекомендацій щодо ефективного корпоративного управління;
- включення до внутрішніх документів Товариства положень Кодексу;
- розкриття на рівні річного звіту інформації щодо дотримання положень Кодексу або аргументування причин відхилення від викладених в них рекомендацій.

Висловлюємо переконання в тому, що добросовісне корпоративне управління Товариством підвищить вартість інвестицій його клієнтів в акціонерний капітал. Правильне керівництво створює цінність.

У цьому Кодексі детально пояснюється, як Товариство практично реалізовуватиме права власності своїх акціонерів. Керівні принципи призначені для того, щоб стати основою для діалогу між Товариством та акціонерами.

Товариство прагматично застосовуватиме ці принципи, які є ціллю сильного корпоративного управління.

2. Мета діяльності Товариства

Мета Товариства полягає у максимізації добробуту акціонерів за рахунок зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також в отриманні акціонерами дивідендів. Основна мета діяльності Товариства полягає в оптимізації доходів акціонерів.

3. Органи управління та керівники Товариства

Ефективне управління Товариством вимагає чіткого розуміння ролей, закріплених за наглядовою радою, виконавчим органом, а також характеру їх взаємовідносин з іншими особами в структурі Товариства.

Взаємовідносини наглядової ради та керівництва з акціонерами мають носити відвертий характер; їх взаємовідносини з працівниками мають ґрунтуватися на справедливості; їх взаємовідносини з громадськістю в місці, де вони ведуть свою діяльність, мають бути сповненими відчуттям громадської відповідальності; а їх

взаємовідносини з урядом мають будуватися на зобов'язанні стосовно дотримання відповідних вимог.

Правління, як виконавчий орган Товариства, очолюване головою, несе відповідальність за управління повсякденною діяльністю Товариства та належне інформування Ради про стан ведення такої діяльності. До кола відповідальності правління входить стратегічне планування, управління в разі появи ризиків та підготовка фінансової звітності.

Наглядовій раді відводиться важлива роль нагляду за якістю роботи Правління від імені акціонерів. Її першочергові обов'язки полягають у виборі висококваліфікованого голови правління з високими етичними якостями, котрий разом із членами правління здійснює повсякденне управління Товариством, нагляд за його роботою, а також у контролі над якістю роботи правління та дотримання ним корпоративних стандартів.

Акціонери повинні мати звужені можливості впливу на повсякденне управління діяльністю Товариства, однак вони мають право обирати представників (членів наглядової ради), які обстоюють їх інтереси, а також отримувати необхідну їм інформацію для здійснення інвестицій та прийняття рішень під час голосування.

Ефективне корпоративне управління потребує наявності перспективного, цілеспрямованого мислення з боку членів наглядової ради, голови правління, причому вони повинні мати зобов'язання щодо забезпечення успіху діяльності Товариства шляхом дотримання найвищих стандартів відповідальності та етики.

4. Акціонери

Товариство повинно забезпечувати захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів.

4.1. Акціонери мають право на участь в управлінні товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах

Товариство зобов'язується проводити загальні збори у такий спосіб, щоб участь акціонерів в зборах не була пов'язана з великими матеріальними та часовими витратами, забезпечуючи рівне ставлення до всіх акціонерів. Перелік повноважень загальних зборів визначено в Статуті Товариства.

Товариство забезпечує інформування акціонерів про скликання зборів у відповідності до діючого законодавства.

Товариство сприяє реалізації права акціонерів на своєчасне ознайомлення з матеріалами загальних зборів, внесення пропозицій, участь у зборах, обговорення та голосування, забезпечуючи прозорість та надійність підрахунку голосів. Вся інформація щодо

загальних зборів буде обов'язково розкриватися в засобах масової інформації та на сайті Товариства в мережі Інтернет відповідно до чинного законодавства України.

4.2. Акціонери мають право на отримання частини прибутку Товариства у розмірі, пропорційному належній йому кількості акцій, за поточний рік у вигляді дивідендів

Товариство розробляє довгострокову прозору дивідендну політику, спрямовану на оптимізацію доходів акціонерів та розвиток товариства.

Товариство зобов'язується виплачувати об'явлені дивіденди у встановлені строки відповідно до Положення про дивідендну політику .

4.3. Акціонери мають право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан Товариства та його діяльність в обсязі, що є достатнім для прийняття виважених та обґрунтованих рішень про розпорядження акціями

В своїх внутрішніх документах Товариство передбачає засади інформаційної політики, спрямованої на забезпечення можливості акціонера щодо вільного та необтяженого доступу до інформації про Товариство, встановлює перелік документів, до яких акціонер має доступ.

Товариство здійснює фінансову звітність відповідно до законодавства України, міжнародних стандартів.

Інформація, що розкривається, оприлюднюється в засобах масової інформації, на сайті Товариства в мережі Інтернет.

4.4. Акціонери мають право на вільне розпорядження акціями

Товариство при будь-яких умовах не буде встановлювати у внутрішніх документах або на практиці обмеження щодо вільного розпорядження належними акціонеру акціями. Товариство буде постійно проводити заходи щодо підвищення ліквідності акцій.

4.5. Акціонери мають право на захист їх права власності від будь-яких порушень

Облік та збереження інформації про власників іменних акцій та належні їм акції здійснюється Товариством у депозитарній системі обліку. Набуття і припинення прав на цінні папери і прав за цінними паперами здійснюються шляхом фіксації відповідного факту в системі депозитарного обліку.

5. Наглядова рада

Управління діяльністю Товариства здійснюється під загальним керівництвом наглядової ради. Наглядової рада є представником акціонерів, підзвітна ним, відповідає перед ними за успішний розвиток Товариства.

У процесі загального керівництва наглядова рада забезпечує формування та реалізацію стратегії діяльності Товариства. Визначення стратегії полягає у розвитку нових напрямів діяльності, розширення асортименту товарів та послуг, виході на нові ринки збуту, досягненні певних фінансових показників діяльності Товариства тощо.

5.1. Склад та керівництво наглядової ради

Очолює та відповідає за роботу наглядової ради її голова .

Кількісний склад наглядової ради – 6 осіб, який повинен забезпечувати її ефективну роботу.

Компетенцію наглядової ради чітко визначає Статут Товариства та Положення про Наглядову Раду Товариства.

5.2. Вимоги до члена наглядової ради

Члени наглядової ради обираються та відкликаються загальними зборами Товариства.

Члени наглядової ради повинні володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, достатньою кількістю часу, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків.

З метою забезпечення незалежності наглядової ради до її складу включаються незалежні члени, кількість яких повинна складати принаймні третину кількісного складу. Незалежним вважається член наглядової ради, який не має будь-яких суттєвих ділових, родинних або інших зв'язків з Товариством, членом його виконавчого органу або крупним акціонером Товариства і не є представником держави.

Члени наглядової ради повинні виконувати свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам.

5.2. Організація роботи наглядової ради

Наглядова рада збирається на свої засідання, як правило, не менше один раз на три місяці.

Засідання проводяться у формі, що встановлюється головою наглядової ради.

В протоколі засідання наглядової ради зазначаються результати голосування кожного її члена. Така інформація є публічною.

Члени наглядової ради повинні мати доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень з будь-яких питань діяльності Товариства.

Наглядова рада має право в разі необхідності приймати рішення про укладення угод стосовно надання їй незалежних консультативних послуг

(юридичних, аудиторських тощо). Кошторис витрат Ради повинен передбачати наявність відповідних ресурсів для оплати таких послуг.

5.3. Комітети наглядової ради

Наглядова рада розглядає питання про доцільність створення з числа своїх членів комітетів з питань стратегічного розвитку Товариства, з відбору та призначення, з питань

винагород. Такі комітети подають свої висновки та рекомендації у вигляді звітів наглядовій раді в повному складі. Наглядова рада повинна повідомляти про наявність таких комітетів в річному звіті.

Комітети діють на основі положень, затверджених наглядовою радою.

Персональний склад комітету формується наглядовою радою.

Комітети збираються на засідання у відповідності з положенням про свою діяльність.

Комітети мають можливість проводити спільні засідання.

Розкриття інформації про діяльність комітетів проводиться відповідно до встановленого порядку.

5.4. Корпоративний секретар

З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів Товариства, належного інформування акціонерів та заінтересованих осіб запроваджується посада корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є посадовою особою Товариства, яка призначається наглядовою радою та їй підпорядковується. Основними завданнями корпоративного секретаря є: забезпечення підготовки та проведення загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та виконавчого органу; забезпечення надання своєчасної та достовірної інформації про Товариство органам товариства та акціонерам; зберігання документів Товариства, включаючи архів; забезпечення зв'язку з акціонерами, в тому числі розгляд звернень акціонерів; надання органам Товариства висновків та розробка пропозицій щодо приведення внутрішніх документів товариства у відповідність до Кодексу корпоративного управління.

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

6. Виконавчий орган

Виконавчим органом Товариства є правління на чолі з головою правління. Правління здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства і підзвітне наглядовій раді та загальним зборам товариства.

Правління здійснює свою діяльність у суворій відповідності з чинним законодавством України, рішеннями загальних зборів, наглядової ради, положеннями Статуту Товариства та Положенням про Правління Товариства.

З метою забезпечення ефективного управління Товариством правлінню надається висока ступінь самостійності. Наглядова рада та акціонери не можуть безпідставно втручатися в повсякденну діяльність правління, заважаючи оперативно вирішувати питання діяльності Товариства.

Правління визнає свою відповідальність перед акціонерами і вважає своїм завданням добросовісне та компетентне виконання обов'язків щодо керівництва поточною діяльністю, що забезпечує довгострокову прибутковість Товариства.

Правління несе відповідальність за своєчасне забезпечення необхідною інформацією наглядової ради Товариства.

6.1. Голова правління

Очолює та керує роботою правління його голова, що обирається Наглядовою радою Товариства.

Голова правління відповідає за організацію роботи правління. Голова правління зобов'язаний здійснювати керівництво в цілому таким чином, щоб забезпечити баланс прибутковості Товариства на короткострокову, середньострокову та довгострокову перспективу.

Права та обов'язки голови правління визначаються Статутом Товариства.

7. Розкриття інформації та прозорість фінансово-господарської діяльності

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

Інформація, що розкривається Товариством, повинна бути суттєвою та повною. До суттєвої інформації, яку Товариство повинно регулярно розкривати, належить зокрема, відомості про:

- мету та стратегію Товариства;
- результати фінансової та операційної діяльності;
- структуру власності та контролю над Товариством;
- посадових осіб органів управління, систему оплати їх праці та матеріального заохочення, володіння акціями Товариства;
- істотні фактори ризику, що впливають на діяльність Товариства;
- дотримання Товариством принципів корпоративного управління.

Крім регулярної інформації Товариство повинно негайно розкривати особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан Товариства, вартість його цінних паперів та (або) розмір доходу за ними.

Вся інформація, що розкривається Товариством, обов'язково розміщується на сайті Товариства в інформаційній мережі Інтернет.

8. Контроль за фінансово-господарською діяльністю

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

Товариство залучає для щорічної перевірки та підтвердження фінансової звітності міжнародно визнаного незалежного аудитора. Товариство створює можливість для участі представників аудитора в роботі загальних зборів акціонерів для того, щоб акціонери мали можливість задавати питання аудитору.

9. Стосунки із заінтересованими особами

Товариство повинно поважати права та враховувати законні інтереси заінтересованих осіб (тобто осіб, які мають легітимний інтерес у діяльності товариства і до яких предусім належать працівники, кредитори, споживачі продукції Товариства, територіальна громада, на території якої розташоване Товариство, а також відповідні державні органи та органи місцевого самоврядування) та активно співпрацювати з ними для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності Товариства.

9.1. Працівники

Справедливе і гідне ставлення до працівників відповідає суттєвим інтересам Товариства. Воно повинно мати політику і практичні методи, щоб забезпечувати працівникам достойну винагороду за роботу, включаючи пільги, які є належними із врахуванням характеру діяльності Товариства та службових обов'язків працівника.

9.2. Територіальні громади

Товариство зобов'язане добре ставитися до громадян територій, громадян країн та іноземних громадян в тих місцях, де вони здійснюють свою діяльність.

Товариство має бути добрим учасником суспільства і здійснювати внесок до територіальної громади, у місцях своєї діяльності шляхом благодійності і заохочення менеджерів та працівників до встановлення стосунків з такими територіальними громадами.

Товариство також повинно проявляти активність щодо сприяння піклуванню про здоров'я, безпеку праці і охорону довкілля.

9.3. Уряд

Товариство, як всі громадяни, повинно діяти в межах чинного законодавства України. Дотримання законодавства є не лише відповідним, воно є суттєвим. Правління має вживати обґрунтовані заходи для розвитку, впровадження та підтримання програм

ефективного дотримання законодавства, періодично переглядати такі заходи, щоб забезпечити обґрунтовану гарантію ефективності таких програм.

Товариство має перед собою важливу перспективу щодо здійснення внеску до діалогу про суспільну політику і має активно залучатися до обговорень про розробку, впровадження і внесення змін до законів і положень, які впливають на його діяльність, і які впливають на територіальні громади у місцях їх діяльності і проживання їхніх працівників.

10.Заключні положення

Цей документ діє з дати його схвалення загальними зборами товариства.

Наглядова рада не менше одного разу на рік на своєму засіданні має розглянути питання про виконання цього документа та оприлюднити інформацію про результати такого розгляду в установленому порядку.

Цей документ має постійно вдосконалюватися наглядовою радою з урахуванням розвитку законодавства, власне товариства та інших чинників.