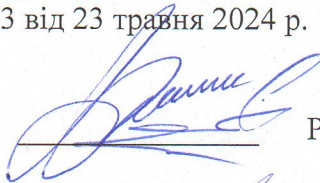


ЗАТВЕРДЖЕНО

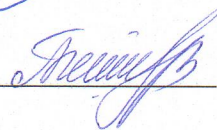
Загальними зборами акціонерів
Протокол № 33 від 23 травня 2024 р.

Голова зборів



Руслан МЕЛЬНИК

Секретар зборів



Олена БЛІНОВСЬКА

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«МОНФАРМ»**

Україна, с.Аврамівка
2024 рік

1. ПРЕАМБУЛА

1.1. Під корпоративним управлінням ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МОНФАРМ» (надалі – Товариство) розуміється сукупність процесів, які забезпечують управління і контроль за діяльністю Товариства і включають відносини між акціонерами, Наглядовою радою, Директором Товариства в інтересах акціонерів Товариства.

Корпоративне управління - це система правил, практик і процесів, за допомогою яких встановлюються цілі Товариства, визначаються способи їх досягнення та відбувається моніторинг результатів господарської діяльності. Належне управління вимагає відповідальності за досягнення кінцевої мети Товариства, яка полягає у створенні довгострокової акціонерної вартості. Належному управлінню притаманна велика кількість практик та структур, які спільно сприяють досягненню цілей Товариства.

1.2. Товариство розглядає корпоративне управління як засіб підвищення ефективності діяльності Товариства, укріплення репутації Товариства.

1.3. Положення цього Кодексу мають рекомендований характер, створювались та розроблялись на основі міжнародної практики принципів добросовісного корпоративного управління, відображених, зокрема, в Рекомендаціях щодо практики застосування законодавства з питань корпоративного управління затверджених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

1.4. Велику увагу Товариство приділяє захисту прав та інтересів акціонерів, постійному підвищенню кваліфікації персоналу, застосуванню нових технологій, прозорому фінансовому плануванню і звітності.

1.5. Товариство несе відповідальність перед акціонерами та працівниками Товариства, що забезпечують стабільну роботу Товариства та подальший його розвиток, забезпечує створення нових та збереження існуючих робочих місць.

1.6. Товариство створює довгострокову сталу цінність та максимізує прибуток для своїх Акціонерів, що досягається завдяки збільшенню вартості її акцій та виплаті дивідендів.

1.7. В цілях успішного ведення бізнесу та досягнення найкращого взаєморозуміння між усіма зацікавленими у діяльності Товариства особами, Товариство бере на себе зобов'язання послідовно дотримуватися у своїй діяльності викладених у цьому Кодексі принципів та докладати усіх зусиль для їх дотримання у своїй повсякденній діяльності.

1.8. Дотримання принципів, закріплених у цьому Кодексі, спрямоване на формування позитивної репутації Товариства серед його акціонерів, працівників, споживачів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, і на контроль та зниження ризиків, пов'язаних з господарською діяльністю Товариства, підтримання постійного зростання фінансових показників Товариства, їх фінансової прозорості, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю, урахування інтересів широкого кола заінтересованих осіб, що забезпечує роботу Товариства та успішного здійснення його статутної діяльності.

2. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

2.1. Корпоративне управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МОНФАРМ» - це система відносин між акціонерами Товариства, членами органів управління та контролю Товариства, споживачами, контрагентами та іншими зацікавленими у діяльності Товариства особами, а також органами державної влади.

2.2. Ці відносини базуються на принципах:

- управління;
- звітності;
- контролю;
- відповідальності.

2.3. Пріоритетом корпоративної поведінки Товариства є повага до прав та законних інтересів акціонерів, працівників, споживачів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, відкритість Товариства, а також забезпечення ефективної діяльності, підтримання фінансової стабільності та прибутковості Товариства.

2.4. Основні принципи корпоративного управління:

- 1) дотримання Товариством чинного законодавства та звичаїв ділового обороту;
- 2) своєчасне розкриття інформації про Товариство шляхом розкриття регулярної та нерегулярної інформації, зокрема, про його фінансове становище, економічні показники, структуру власності та управління, тощо;
- 3) рівне ставлення Товариства до всіх акціонерів - власників одного типу акцій;
- 4) збалансоване врахування інтересів акціонерів, кредиторів, працівників та управлінців Товариства з урахуванням поточного стану та прогнозів змін кон'юнктури ринку капіталів та праці, можливостей Товариства, а також з врахування місії та стратегічних цілей Товариства;
- 5) утримання Товариства від дій, які можуть стати підставою для виникнення корпоративних конфліктів;

б) недопустимості використання інсайдерської інформації на шкоду законних інтересів Товариства, а також інтересів його акціонерів, кредиторів, працівників та управлінців;

7) повнота, прозорість та доступність процедур, які регламентують взаємодію Товариства з акціонерами при реалізації ними своїх прав, зокрема, при:

- скликанні та проведенні загальних зборів акціонерів;
- доступі до інформації про Товариство та про роботу його органів управління і посадових осіб;
- обов'язковому викупу Товариством акцій (при вчиненні Товариством значних правочинів, при прийнятті рішення про зміну розміру статутного капіталу, злиття, приєднання, поділ, перетворення, виділ товариства, зміну його типу з публічного на приватне, а також в інших випадках, передбачених чинним законодавством);
- вчиненні Товариством правочинів в яких є заінтересованість;
- здійсненні контрольних перевірок на Товаристві,
- виплаті дивідендів;
- розподілі майна у разі припинення діяльності Товариства.

2.5. Структура управління Товариством є дворівневою. Органами управління Товариства є: Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Директор. Посадовими особами органів Товариства є: Голова та члени Наглядової ради; Директор; Корпоративний секретар; Голова та члени інших органів Товариства, якщо утворення таких органів передбачено Статутом - у разі наявності.

3. АКЦІОНЕРИ

3.1. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів Товариства та однакове ставлення до кожного з акціонерів Товариства незалежно від кількості акцій, якими він володіє, від того, чи є акціонер Товариства нерезидентом України, та інших факторів.

3.2. Товариство сприяє реалізації та захисту прав і законних інтересів акціонерів Товариства, зокрема:

- управління Товариством через участь та голосування на Загальних зборах акціонерів;
- отриманню частини прибутку Товариства у вигляді дивідендів, в розмірі, пропорційному належній акціонеру кількості акцій;
- своєчасному отриманню 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;
- вільному розпорядженню акціями Товариства;
- праву на реєстрацію та підтвердження права власності на акції Товариства;
- праву вимагати обов'язкового викупу Товариством акцій за справедливою ціною в акціонерів, які голосували "проти" певних прийнятих Загальними зборами акціонерів Товариства рішень, що обмежують їх права.

3.3. Товариство забезпечує однакове ставлення до всіх акціонерів - власників однієї категорії акцій:

- кожна випущена Товариством проста акція надає її власнику однаковий обсяг прав;
- на кожен випущену Товариством акцію однієї категорії виплачується однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках однієї категорії акцій встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів;
- усім акціонерам надаються рівні права та можливості щодо доступу до інформації, пов'язаної з діяльністю Товариства;

3.4. Товариство забезпечує акціонерам - нерезидентам України можливість для реалізації своїх прав нарівні з іншими акціонерами.

3.5. У разі здійснення додаткового випуску акцій та у відповідності до Законодавства України Товариство забезпечує рівне переважне право всіх акціонерів придбати додатково випущені акції у кількості, пропорційній їхній існуючій частці у статутному капіталі Товариства на день прийняття рішення про додатковий випуск акцій Товариства (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права).

3.6. Права Акціонерів, передбачені законодавством і правилами лістингу, забезпечуються у повному обсязі. Крім того, Товариство забезпечує дотримання духу закону, спрямованого на рівноправне та справедливе ставлення до всіх Акціонерів.

4. ЗАХИСТ ПРАВ АКЦІОНЕРІВ ТА ІНВЕТОРІВ

4.1. Товариство докладатиме усіх зусиль задля максимального задоволення потреб акціонерів та інвесторів Товариства та налагодження взаємовідносин між ними й Товариством, задля досягнення стратегічних цілей Товариства.

4.2. Товариство зосереджує свою діяльність на наступних принципах:

· діяти у відповідності до чинного законодавства України та визнаної міжнародної практики добросовісного управління з метою забезпечення максимального захисту акціонерів та інвесторів Товариства від будь-яких впливів, дій та ін., які можуть призвести до обмеження їхніх прав та інтересів;

· сприяння участі акціонерів в управлінні Товариством та захисті їхніх прав.

4.3. Акціонери мають можливість взаємодіяти і підтримувати комунікацію з Товариством для висловлення питань, що викликають їхнє занепокоєння, і захисту своїх законних інтересів.

5. ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ ТА КОНТРОЛЮ

5.1. Органами, що утворюють систему корпоративного управління і контролю Товариства є Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Директор.

5.2. Члени органів управління та контролю повинні володіти знаннями, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків. При обранні членів органів управління та контролю, Товариство завжди враховує й такі фактори, як репутація кандидата, наявність потенційного конфлікту інтересів, тощо.

5.3. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів, до компетенції яких належить вирішення основних питань діяльності Товариства, що закріплені у Статуті Товариства.

5.4. Загальні збори акціонерів Товариства обирають Наглядову раду, яка представляє інтереси акціонерів у перерві між Загальними зборами акціонерів та вирішує усі основні питання діяльності Товариства, крім тих, що, згідно з чинним законодавством України належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів.

5.4.1. З метою забезпечення незалежності Наглядової ради Товариства, до її складу залучаються незалежні директори.

5.4.2. Наглядова рада може створювати комітети для попереднього розгляду найбільш важливих питань, що належать до її компетенції. У Товаристві утворюються Комітет з питань аудиту, Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Товариства.

Зазначені комітети складаються переважно із членів Наглядової ради Товариства, які є незалежними директорами, і очолюються ними.

Наглядова рада Товариства приймає рішення з питань, що належать до компетенції Комітету з питань аудиту і Комітету з питань призначень та винагород, виключно на підставі і в межах пропозицій відповідного комітету. Якщо Наглядова рада відхилила пропозицію комітету, вона зазначає мотиви свого рішення і передає його комітету для повторного розгляду.

Наглядова рада спирається на підтримку комітетів для належного виконання своїх функцій і сфер відповідальності. Система контролю Товариства підлягає ефективному незалежному нагляду, щоб Стейкхолдери були впевнені, що Товариство має надійні механізми контролю та звітності. Товариство має найкращі можливі людські ресурси для формування складу Наглядової ради та Виконавчого органу і здатна забезпечити стабільне лідерство шляхом ефективного управління людськими ресурсами та планування наступництва. Товариство має справедливі практики винагороди, які сприяють залученню та збереженню людських талантів, необхідних для ефективної роботи Наглядової ради та Виконавчого органу. Товариство мотивує Виконавчий орган і працівників та відзначає високі результати роботи Виконавчого органу і персоналу. Товариство підзвітне Акціонерам щодо своєї політики з питань винагороди. Винагорода членам Наглядової ради і Виконавчого органу є прозорою, справедливою і достатньою для залучення, мотивації і збереження талантів. Наглядова рада має кількісний склад, що забезпечує виконання її функцій і сфер відповідальності та досягнення мети її створення.

5.5. Члени Наглядової ради активно сприяють управлінню Товариством і досягненню цілей його діяльності. Наглядова рада є відповідальною, ефективною та підзвітною і діє виключно в інтересах Товариства та її Акціонерів. Наглядова рада виконує функції, яких від неї очікують. Наглядова рада повинна бути компетентною, досвідченою, незалежною та різноманітною за складом, щоб виконувати покладені на неї обов'язки, функції та сфери відповідальності. Наглядова рада є неупередженою, справедливою і діє незалежно від інтересів окремих груп/осіб і Виконавчого органу в інтересах Товариства та всіх її Акціонерів. Члени Наглядової ради мають бездоганну репутацію, а також знання, навички і досвід, необхідні Наглядовій раді для ефективного виконання своїх функцій. Процес висунення кандидатів і призначень є справедливим, офіційним, відкритим і прозорим. Члени Наглядової ради, щойно обійнявши цю посаду, достатньо поінформовані щодо своїх фідучіарних обов'язків, функцій, практик належного управління, а також характеру діяльності Компанії та викликів, що стоять перед нею. Члени Наглядової ради мають сучасні знання та навички, які допомагають їм ефективно виконувати свої функції. В Наглядовій раді практикується ефективне лідерство.

5.6. Директор Товариства обирається (призначається) Наглядовою Радою Товариства. Директор у своїй діяльності управляє поточною (оперативною) діяльністю Товариства, є виконавчим органом Товариства та здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства.

5.6.1. Директор Товариства створює систему внутрішнього контролю і моніторингу ризиків, пов'язаних з діяльністю Товариства, з метою завчасного виявлення тенденцій, які можуть зробити негативний вплив на поточні результати діяльності та здійснення перспективних планів розвитку Товариства.

5.6.2. Корпоративна поведінка виконавчих органів підприємства – це розумне, добросовісне, виключно в інтересах Товариства ефективне керівництво поточною діяльністю.

5.7. Регламентація основних питань діяльності органів управління та контролю Товариства, а саме: порядок створення, компетенція, порядок прийняття ними рішень відповідно до вимог чинного законодавства України – закріплені у Статуті та внутрішніх положеннях Товариства.

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

5.9. Товариство створює належні внутрішні механізми для добросовісного та сумлінного виконання посадовими особами Товариства своїх обов'язків та запобігання з їх боку діям, що суперечать інтересам Товариства.

5.10. Практика корпоративної поведінки між Товариством і його структурними підрозділами - це єдина система, об'єднана не лише принципами технологічної і організаційної взаємодії, але і загальними цінностями і командним духом. Взаємна підтримка організаційними фінансовими, інтелектуальними і адміністративними ресурсами, дозволяє кожному з підрозділів компанії збільшувати власні можливості і потенціал.

6. КОРПОРАТИВНИЙ СЕКРЕТАР

6.1. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів управління та контролю Товариства, належного інформування акціонерів та заінтересованих осіб, Товариство запроваджує посаду корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є посадовою особою, яка відповідає за ефективну поточну взаємодію товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій товариства щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи наглядової ради, а також виконує інші функції, визначені законодавством

6.2. Основними завданнями корпоративного секретаря є:

- 1) надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність товариства;
- 2) надання Статуту акціонерного товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право;
- 3) у разі необхідності виконання функцій голови лічильної комісії;
- 4) забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, виконання функцій секретаря загальних зборів та складення протоколу загальних зборів;
- 5) підготовка та проведення засідань наглядової ради, комітетів наглядової ради, виконання функцій секретаря наглядової ради, складення протоколів засідань наглядової ради;
- 6) участь у підготовці чи підготовці проектів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити акціонерів або інвесторів;
- 7) підготовка витягів з протоколів засідань органів управління товариства та їх засвідчення;
- 8) виконання інших функцій, передбачених цим Законом, Статутом акціонерного товариства.

6.3. З метою встановлення у Товаристві прозорого документообігу та чіткого дотримання порядку організації діяльності органів управління Товариства, до повноважень корпоративного секретаря можуть бути віднесені функції секретаря Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

6.4. Корпоративний секретар повинен володіти необхідними для виконання своїх завдань знаннями.

6.5. Корпоративний секретар надає Наглядовій раді адміністративну підтримку і доступ до експертних консультацій з питань управління і комплаєнсу, необхідну їй для ефективного виконання своїх обов'язків.

7. СОЦІАЛЬНА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

7.1. Однією з важливих цілей Товариства є: підтримання промислової безпеки, охорона праці та збереження навколишнього середовища, що відповідає сучасному рівню розвитку науки, техніки та суспільства в цілому.

7.2. Під час реалізації вищенаведених цілей у сфері охорони праці та збереження навколишнього середовища Товариство планує постійно вдосконалювати засоби праці та впроваджувати безпечні технології та обладнання:

- приймати та реалізовувати управлінсько-виробничі рішення з обов'язковим врахуванням екологічного аспекту майбутньої діяльності;
- вимагати від підрядників, які ведуть роботи на користь Товариства, використання прийнятих Товариством стандартів та норм у сфері підтримки промислової безпеки, екологічної безпеки, охорони праці та здоров'я;
- вимагати від усього персоналу Товариства діяти у відповідності до чинних правил та норм техніки безпеки, охорони праці, підтримки промислової безпеки та збереження навколишнього середовища.

7.3. Товариство здійснює політику оплати та мотивації праці у відносинах з працівниками на наступних принципах:

- єдина політика оплати та мотивації праці Товариства;
- створення робочої обстановки, що заснована на відкритості, взаємоповазі та сприянні розкриттю здібностей кожного працівника зокрема, та колективу в цілому;
- встановлення мінімального гарантованого рівня оплати праці в Товаристві для всіх професійно-кваліфікованих груп працівників на рівні, що дорівнює або перевищує законодавчо встановлений рівень мінімальної заробітної плати, з розрахунку задоволення основних життєво необхідних потреб;
- прозорість, об'єктивність та конкурентність системи оплати та мотивації праці працівників Товариства;
- соціальний захист працівників Товариства;
- надання працівникам можливості навчання та підвищення кваліфікації.

7.4. Основні принципи дотримання соціальної відповідальності Товариства – це дотримання прав зацікавлених осіб, у тому числі працівників підприємства і заохочення активної співпраці Товариства і зацікавлених осіб в цілях збільшення активів суспільства, вартості акцій та інших цінних паперів суспільства, створення нових робочих місць. Для забезпечення ефективної діяльності підприємства його виконавчі органи повинні враховувати інтереси третіх осіб, у тому числі кредиторів, суспільства, держави та інших утворень, на території України. Органи управління повинні сприяти зацікавленості працівників в ефективній роботі Товариства. Керівництво Товариства повинне забезпечити співробітникам умови для професійної і творчої реалізації та, у свою чергу, співробітники справою повинні довести свій професіоналізм і лояльність до Товариства. У кожного співробітника має бути розуміння власної відповідальності. Будь-які проблеми у Товаристві в стосунках керівництва і персоналу повинні вирішуватися у рамках конструктивного діалогу і взаємного компромісу.

8. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ЗВ'ЯЗКИ З ГРОМАДСЬКІСТЮ

8.1. Товариство визнає, що наявність своєчасної, достовірної та вичерпної інформації про Товариство є важливою умовою для здійснення акціонерами та потенційними інвесторами об'єктивної оцінки фінансово-економічного стану Товариства та для прийняття ними виважених рішень щодо придбання, відчуження цінних паперів або здійснення інвестицій у Товариство, а також голосування на Загальних зборах акціонерів.

8.2. Товариство своєчасно та доступними засобами розкриває повну і достовірну інформацію з передбачених законодавством України питань, що стосуються діяльності Товариства, з метою надання можливості користувачам інформації (акціонерам, кредиторам, потенційним інвесторам тощо) приймати виважені рішення.

8.3. Основними принципами розкриття інформації про Товариство є регулярність і оперативність її надання, доступність такої інформації для акціонерів та інших зацікавлених осіб, достовірність і повнота її змісту, дотримання розумного балансу між відкритістю Товариства дотриманням його комерційних інтересів.

8.4. Установчі документи Товариства, регулярна та нерегулярна інформація, а також інформація згідно з переліком, встановленим законодавством України, підлягають оприлюдненню на офіційній веб-сайті Товариства в мережі Інтернет. Також Товариство надає іншу інформацію та документи, що передбачені законодавством України на письмовий запит акціонера, у відповідності до вимог Статуту Товариства.

8.5. Акціонери мають можливість отримувати повну і достовірну інформацію, у тому числі про фінансове положення товариства, результати його діяльності, про управління товариством, про великих акціонерів товариства, а також про істотні факти, що мають відношення до його фінансово-господарської діяльності.

8.6. У Товаристві повинен здійснюватися контроль за використанням конфіденційної інформації.

8.7. Інформаційна політика Товариства повинна забезпечувати можливість вільного і необтяжливого доступу до інформації про Товариство шляхом проведення виступів і інтерв'ю в засобах масової інформації посадовців товариства, інформаційних семінарів та інших зустрічей з акціонерами.

8.8. Основні норми розкриття інформації та прозорості: Акціонери та ринки мають своєчасний і справедливий доступ до всієї інформації, яка є суттєвою для інвестиційних рішень, і така інформація подається збалансовано. Інформація про фінансові результати та фінансовий стан Товариства є об'єктивною, достовірною та зрозумілою, і акціонери впевнені, що вони мають достатньо інформації для ухвалення своїх інвестиційних рішень. Відповідна нефінансова інформація, в тому числі інформація про управління Товари-

ства, надається Акціонерам та ринкам з метою їх кращого інформування для прийняття інвестиційних рішень. Вплив Товариства на суспільство та навколишнє середовище є чітко зрозумілим для Стейкхолдерів. Акціонери, Стейкхолдери і ринки повністю довіряють фінансовій і нефінансовій звітності Товариства. Дивідендна політика зрозуміла Акціонерам і ринкам. Вся інформація, призначена для Акціонерів, ринків та інших Стейкхолдерів, є структурованою і легко доступна на веб-сайті Товариства.

9. ВІДНОСИНИ З КОНТРАГЕНТАМИ

9.1. Відносини з контрагентами ґрунтуються на принципах:

- рівності;
- взаємовигоди;
- регламентованості;
- конкурентності у виборі;
- компетентності.

9.2. Будь-які відносини з контрагентами, включаючи їхній вибір Товариства будуються на принципах паритетності та конкурентності, тому будь-які втручання (прохання, тиск чи інші дії) акціонерів, інших зацікавлених осіб чи представників влади, щодо вибору того чи іншого контрагента чи укладення угоди з ним на умовах, що суперечать інтересам Товариства, не допускаються.

9.3. Посадові особи зобов'язані розкривати можливу зацікавленість в угодах, у відповідності до політики Товариства щодо конфлікту інтересів.

10. АУДИТ

10.1. Товариство докладає максимальних зусиль, з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та інвесторів, забезпечуючи комплексний, незалежний та об'єктивний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

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

10.3. У випадках, передбачених чинним законодавством, Товариство проводить аудиторську перевірку бухгалтерської звітності, обліку та іншої інформації стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства. З метою забезпечення належної якості та об'єктивності аудиторська перевірка проводиться згідно з міжнародними стандартами аудиту, та з врахуванням вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

10.4. Практика корпоративної поведінки в контролі за фінансово-господарською діяльністю повинна забезпечувати ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

11. ЕТИКА ПОВЕДІНКИ

11.1. Посадові особи Товариства повинні добросовісно та розумно діяти в інтересах Товариства. Цей обов'язок передбачає, що посадові особи Товариства під час виконання своїх функцій, визначених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, повинні виявляти турботу та обачність, що, як правило, очікуються від людини, яка приймає виважені рішення в аналогічній ситуації. Посадові особи Товариства повинні використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані з посадами, які вони займають, виключно в інтересах Товариства.

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

11.3. Здійснюючи свої функції, посадові особи Товариства зобов'язані діяти тільки в межах наданих їм повноважень та, представляючи Товариство перед третіми особами, поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому.

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

11.5. Під час виконання обов'язків посадові особи Товариства не повинні засновувати або брати участь у підприємствах (бути власниками або співвласниками), які конкурують з Товариством.

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

11.7. Основні норми системи контролю і стандарти етики:

Внутрішній контроль: Система внутрішнього контролю забезпечує впевненість у тому, що Товариство має належні механізми контролю за господарською діяльністю, фінансовою звітністю та комплаєнсом.

Управління ризиками: Управління ризиками додає компаніям та інвесторам впевненості у своїх рішеннях. Процес управління ризиками виявляє, аналізує і контролює ризики та пом'якшує можливі обставини, які можуть негативно вплинути на досягнення цілей компанії.

Комплаєнс: Товариство дотримується чинного законодавства, а також внутрішніх правил, політик і процедур. Функція внутрішнього аудиту: Функція внутрішнього аудиту є незалежною та гарантує, що Товариство створило ефективну систему внутрішнього контролю, управління ризиками і комплаєнсу.

Кодекс етики: Товариство, його Наглядова рада, Виконавчий орган і працівники діють етично та сумлінно. Політика щодо запобігання корупції: Товариство не вдається до будь-яких корупційних практик і є чесним та законотворчим.

Політика щодо конфлікту інтересів та правочинів із заінтересованістю: Товариство та його Акціонери захищені від зловживань внаслідок конфлікту інтересів.

12. ІНСАЙДЕРСЬКА ІНФОРМАЦІЯ

12.1. Інсайдерська інформація - неоприлюднена інформація про Товариство, його цінні папери та похідні (деривативи), що перебувають в обігу на фондовій біржі, або правочини щодо них, у разі якщо оприлюднення такої інформації може істотно вплинути на вартість цінних паперів та похідних (деривативів), та яка підлягає оприлюдненню відповідно до вимог, встановлених законодавством.

12.2. Інформація щодо оцінки вартості цінних паперів та/або фінансово-господарського стану емітента, якщо вона отримана виключно на основі оприлюдненої інформації або інформації з інших публічних джерел, не заборонених законодавством, не є інсайдерською інформацією.

Інформація не вважається інсайдерською з моменту її оприлюднення відповідно до законодавства.

12.3. Посадовим особам та працівникам Товариства, які володіють інсайдерською інформацією, забороняється:

- вчиняти з використанням інсайдерської інформації на власну користь або на користь інших осіб правочини, спрямовані на придбання або відчуження цінних паперів та похідних (деривативів), яких стосується інсайдерська інформація, до моменту оприлюднення такої інформації;

- передавати інсайдерську інформацію або надавати доступ до неї іншим особам, крім розкриття інформації в межах виконання професійних, трудових або службових обов'язків та в інших випадках, передбачених законодавством;

- давати будь-якій особі рекомендації стосовно придбання або відчуження цінних паперів та похідних (деривативів), щодо яких він володіє інсайдерською інформацією, до моменту оприлюднення такої інформації;

- використовувати інсайдерську інформацію не в інтересах Товариства.

12.4. Товариство обізнане з кращими практиками щодо взаємодії із Стейкхолдерами і прагне впроваджувати такі практики, наскільки це можливо. Товариство дотримується всіх відповідних законодавчих вимог, спрямованих на захист Стейкхолдерів та заохочення взаємодії із Стейкхолдерами.

13. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

13.1. Цей Кодекс набирає чинності з моменту його затвердження Загальними зборами Товариства.

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

13.3. Зміни та доповнення до цього Кодексу приймаються Загальними зборами акціонерів Товариства.