

РІШЕННЯ

про застосування прийнято
Загальними зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Нижньодністровська ГЕС»
Протокол № 4/н від 27.12.2023р.

Голова Загальних зборів

Ч.Мер. Шевченко Н.П.

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«НИЖНЬОДНІСТРОВСЬКА ГЕС»**

1.ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Кодекс корпоративного управління Товариства (далі – Кодекс) розроблені відповідно до чинного законодавства України та Керівних принципів ОЕСР щодо корпоративного врядування на підприємствах державної форми власності, а також положень Статуту Товариства та затверджуються загальними зборами акціонерів ПрАТ «Нижньодністрівська ГЕС» (далі - Товариство).

1.2. Кодекс розроблено на основі принципу розмежування функцій держави, як регулятора, та функцій держави, як власника - суб'єкта управління акціями Товариства, що здійснюється Кабінетом Міністрів України, як передбачено в Керівних принципах ОЕСР щодо корпоративного врядування на підприємствах державної форми власності.

1.3. Метою прийняття Кодексу є впровадження в діяльність Товариства відповідних норм та правил корпоративного управління, що застосовуються в міжнародній практиці, вимог чинного законодавства та загальноприйнятих стандартів етичної поведінки для:

- створення необхідних умов досягнення основної мети діяльності Товариства - отримання прибутку від фінансово-господарської діяльності;
- встановлення стратегічних цілей та завдань Товариства;
- досягнення балансу інтересів акціонерів Товариства, органів управління, працівників Товариства та інших зацікавлених осіб;
- захисту прав акціонерів, незалежно від розміру пакету акцій, якими вони володіють;
- забезпечення прозорості діяльності Товариства.
- сприяння розвитку інвестиційних процесів, забезпечення впевненості та підвищення довіри інвесторів;
- підвищення ефективності використання капіталу та діяльності Товариства;
- урахування інтересів широкого кола заінтересованих осіб, що забезпечує здійснення Товариством діяльності на благо суспільства.

1.4. Дотримання положень Кодексу забезпечить прозорість ведення господарської діяльності Товариства, відповідальність органів Товариства та виконання зобов'язань Товариства при здійсненні господарської діяльності через належне функціонування органів Товариства, ефективний внутрішній контроль, транспарентність, чітке визначення прав і обов'язків органів Товариства, акціонерів та зацікавлених осіб.

2. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ПРИ УПРАВЛІННІ ТОВАРИСТВОМ

2.1. Корпоративне управління ПрАТ «Нижньодністрівська ГЕС» представляє собою систему відносин між виконавчим органом Товариства, його Наглядовою радою, акціонерами та іншими зацікавленими особами для забезпечення ефективної діяльності Товариства, отримання максимально можливого прибутку від усіх видів діяльності у межах норм чинного законодавства України. Корпоративне управління окреслює межі, в яких визначаються завдання Товариства, засоби виконання цих завдань, здійснення моніторингу діяльності Товариства. Ці відносини базуються на принципах:

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

2.2. Дотримуючись передбачених законодавством прав і інтересів зацікавлених осіб (працівників, акціонерів, органів державної влади, партнерів, контрагентів) та усвідомлюючи свою відповідальність перед акціонерами, державою та суспільством, Кодексом передбачені наступні принципи корпоративного управління Товариства:

- належна увага до інтересів акціонерів та однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;
- рівновага впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;

- професійність в управлінні Товариством;
- дотримання законодавства України та етичних норм;
- забезпечення раціонального та чіткого розподілу повноважень між органами Товариства та належну систему звітності та контролю, здійснення повноважень органів Товариства відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства;
- здійснення Наглядовою радою стратегічного управління діяльністю Товариства, забезпечення ефективності контролю з її боку за діяльністю Генерального директора, а також підзвітність Наглядової ради Загальним зборам акціонерів Товариства;
- забезпечення ефективної діяльності Генерального директора, а також підзвітність Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства;
- здійснення Генеральним директором ефективного керівництва поточною діяльністю Товариства, його підпорядкованість Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства;
- забезпечення прозорості та своєчасного розкриття належної повної достовірної інформації, зокрема забезпечення фінансової прозорості, а також розкриття інформації про економічні показники, значні події, структуру власності та управління з дотриманням вимог Статуту, законодавства України та внутрішніх документів Товариства;
- ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів;
- соціальна корпоративна відповідальність Товариства.

Впровадження таких принципів спрямоване на підвищення корпоративної культури та впровадження ефективної моделі управління Товариством.

2.3. Товариство поважає права зацікавлених осіб, які мають законний інтерес у діяльності Товариства (працівники, кредитори, контрагенти, органи місцевої/державної влади, ділові партнери), які передбачені законодавством та/або угодами (контрактами).

3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

3.1. Органами Товариства відповідно до Статуту Товариства є:

- Загальні збори акціонерів Товариства (Загальні збори);
- Наглядова рада;
- Виконавчий орган;

3.2 Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів.

Загальні збори можуть вирішувати будь які питання діяльності Товариства, визначені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради законами або Статутом.

3.4. Акціонери Товариства разом і кожен окремо захищають інтереси Товариства, активно використовуючи свої повноваження на Загальних зборах. Акціонери під час прийняття власних рішень враховують насамперед інтереси Товариства.

3.5. Наглядова рада 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.

3.6. Наглядова рада усвідомлює свою відповідальність перед акціонерами Товариства та іншими зацікавленими особами, сумлінно і компетентно виконує свої обов'язки з управління Товариством та контролю за його діяльністю, забезпечуючи не тільки збереження, а й збільшення вартості активів Товариства, захист і можливість реалізації акціонерами своїх прав, а також рівність їх прав.

3.7. Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки добросовісно, чесно та виключно в інтересах Товариства та його акціонерів і інвесторів, не розголошують інформацію з обмеженим доступом, яка стала відомою їм у зв'язку з виконанням функцій члена Наглядової ради, а також не використовують її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.

3.8. З метою здійснення ефективного загального керівництва та контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, а також належного виконання Наглядовою радою своїх обов'язків, члени Наглядової ради повинні мати належну професійну придатність, кваліфікацію, освіту, досвід та ділову репутацію. Додаткові вимоги до членів Наглядової ради встановлюються чинним законодавством України. Наглядова рада у своїй діяльності керується найкращими етичними стандартами та враховує інтереси зацікавлених осіб.

3.9. В Статуті Товариства чітко визначено компетенцію Наглядової ради, у тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради.

3.10. За підсумками року Наглядова рада звітує перед Загальними зборами про свою діяльність та загальний стан Товариства.

3.11. Члени Наглядової ради обираються та відкликаються загальними зборами Товариства, причому:

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

б) акціонерам заздалегідь повинна надаватись повна інформація стосовно кожного з кандидатів для того, щоб вони мали можливість прийняти виважене рішення.

3.12. Члени Наглядової ради повинні володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків. Члени Наглядової ради повинні мати можливість приділяти роботі у наглядовій раді достатню кількість часу.

3.13. Члени Наглядової ради повинні мати доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень.

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

3.15. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів Товариства, належного інформування акціонерів та заінтересованих осіб в Товаристві запроваджується посада корпоративного секретаря.

3.16. Наглядова рада в разі необхідності приймає рішення про укладення угод стосовно надання наглядовій раді професійних консультативних послуг (юридичних, аудиторських тощо). В кошторисі витрат передбачається наявність відповідних ресурсів для оплати таких послуг.

3.17. Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний Виконавчий орган – генеральний директор Товариства. Генеральний директор обирається та припиняє повноваження за рішенням Наглядової ради. Виконавчий орган підзвітний Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів.

3.18. Виконавчий орган розробляє та передає на затвердження Загальним зборам проекти річного фінансового та стратегічного планів, забезпечує їх реалізацію, виконує інші функції, передбачені Статутом Товариства.

3.19. Виконавчий орган забезпечує відповідність діяльності Товариства вимогам чинного законодавства України, рішенням загальних зборів та Наглядової ради. Не рідше одного разу на рік на чергових загальних зборах Виконавчий орган має звітувати акціонерам про свою діяльність.

3.20. Наглядова рада та Виконавчий орган співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Виконавчим органом, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу посадових осіб за умови їх підзвітності.

3.21. Товариство також забезпечує функціонування ефективної системи контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

3.22. Для комунікація між органами Товариства створюються умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між органами Товариства.

4. ДЕРЖАВА ЯК ВЛАСНИК ПАКЕТУ АКЦІЙ ТОВАРИСТВА

4.1. Основним завданням держави в особі Кабінету Міністрів України (далі – Уряд) є забезпечення ефективного управління відповідним пакетом акцій Товариства на користь українського народу. Держава в особі органів Товариства повинна бути професійним та відповідальним власником Товариства і здійснювати свої повноваження для підвищення ефективності використання капіталу та діяльності Товариства.

4.2. Для досягнення відповідних завдань, держава під час реалізації своїх майнових прав щодо Товариства повинна дотримуватись принципу розмежування функцій держави-власника та держави-регулятора.

4.3. Уряд здійснює права власності в інтересах широкої громадськості (суспільства), тому точно оцінює та розкриває інформацію про мету володіння акціями Товариства, забезпечує моніторинг та перегляд такої мети на постійній основі.

4.4. Кінцевою метою державної участі в Товаристві є максимізація ринкової вартості Товариства та підвищення його інвестиційної привабливості, що буде досягнуто за рахунок його розвитку та ефективного розподілення ресурсів.

4.5. Держава здійснює свої функції відповідно до та на основі політики власності, а саме Основних засад впровадження політики власності щодо суб'єктів господарювання державного сектору економіки.

4.6. Уряд діє в якості інформованого та активного власника (акціонера) забезпечуючи тим, що управління здійснюється на основі прозорості та підзвітності і з високим ступенем професіоналізму та ефективності.

4.7. Держава володіє, а Уряд здійснює функції з управління корпоративними правами, що належать державі в статутному капіталі Товариства, для збереження та подальшого підвищення ринкової вартості активів Товариства, забезпечення економічних інтересів українського народу, виконання соціальної функції, покладеної на державу, отримання прибутку Товариством при здійсненні ним діяльності.

4.8. Уряд забезпечує операційну незалежність Товариства і утримується від втручання в управління Товариством, окрім як реалізації своїх прав акціонера та в межах повноважень, визначених законодавством та статутом Товариства. Уряд як акціонер забезпечуватиме та, в межах належного державі пакету акцій Товариства, сприятиме відповідності діяльності Товариства загальноприйнятним корпоративним нормам.

4.9. Уряд забезпечує невтручання в діяльність Генерального директора та Наглядової ради, поважає їх незалежність.

4.10. Господарська діяльність Товариства здійснюється на ринкових принципах. Державні органи не мають права втручатися в діяльність Товариства (крім реалізації Урядом своїх повноважень).

4.11. Товариство не здійснює діяльності та не несе витрати, що пов'язані з цілями державної політики, але у випадку таких витрат у майбутньому, вони в обов'язковому порядку мають фінансуватися державою, а інформація про них повинна підлягати публічному розкриттю в порядку, передбаченому законодавством.

5. ЗАХИСТ ПРАВ АКЦІОНЕРІВ ТА ІНВЕСТОРІВ

5.1. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів та реальну можливість здійснювати свої визначені законодавством права.

5.2. Акціонери та інвестори Товариства мають сукупність прав, визначених чинним законодавством України, Статутом. Акціонери та інвестори Товариства не повинні зловживати наданими їм правами і здійснювати дії, які заподіюють шкоду Товариству, іншим акціонерам та/або інвесторам Товариства.

5.3. Рівний захист всіх акціонерів передбачає виконання наступних принципів:

- забезпечення дотримання всіх прав акціонерів в рівній мірі;

- Товариство дотримується високого рівня прозорості та транспарентності, включаючи, але не обмежуючись, розкриття інформації перед всіма акціонерами без виключень в рівній мірі;
- Товариство сприяє участі міноритарних акціонерів (за наявності) на Загальних зборах Товариства в установленому законодавством порядку;
- всі угоди між Товариством та іншими підприємствами повинні укладатись на ринкових умовах.

5.4. Товариство сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів через реалізацію зокрема таких прав:

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 зокрема 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, емісію акцій, укладення значних правочинів, реорганізацію Товариства та інші дії, які призводять до суттєвих корпоративних змін;

б) вчасно отримувати повідомлення про скликання загальних зборів, яке повинно містити інформацію про дату, час та місце проведення зборів, а також повний перелік питань порядку денного з обов'язковим зазначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з документами щодо порядку денного;

в) своєчасно 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;

г) вносити пропозиції та вимагати їх включення до порядку денного загальних зборів за умови внесення такої пропозиції акціонерами, які володіють необхідною кількістю голосів, у встановленому законодавством порядку;

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. Акціонер не може бути позбавлений права голосу на Загальних зборах, крім випадків, встановлених законом. Крім того, акціонер не може бути необгрунтовано недопущений до участі у Загальних зборах;

д) брати участь в обговоренні та голосуванні з питань порядку денного, причому процедура голосування на загальних зборах повинна забезпечувати прозорість та надійність підрахунку голосів;

2) Право на отримання частини прибутку Товариства у розмірі, пропорційному належній акціонерів кількості акцій.

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.

4) Право на вільне розпорядження акціями.

6. ЛОЯЛЬНІСТЬ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

6.1. Посадові особи органів Товариства повинні добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах товариства.

6.2. Посадові особи органів Товариства, усвідомлюючи свою роль в управлінні та контролі за діяльністю Товариства, повинні розкривати інформацію про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) Товариства.

6.3. Посадові особи органів Товариства не повинні використовувати у власних інтересах ділові можливості Товариства.

6.4. Протягом перебування на посаді посадові особи органів Товариства не повинні засновувати або брати участь у підприємствах (бути власниками або співвласниками), які конкурують з Товариством.

6.5. Посадові особи повинні відшкодувати збитки, завдані Товариству внаслідок невиконання або неналежного виконання ними свого обов'язку.

6.6. Товариство сприяє активній участі працівників у процесі корпоративного управління та підвищенню їх заінтересованості в ефективній діяльності Товариства.

7. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ

7.1. Товариство дотримується високих стандартів прозорості інформації, розкриваючи інформацію в обсязі не меншому ніж компанії приватного сектору.

7.2. Інформація, що розкривається Товариством, повинна бути суттєвою, достовірною та повною.

7.3. До суттєвої інформації, яку Товариство регулярно розкриває, належать, зокрема, відомості про:

- а) мету та стратегію Товариства;
- б) результати фінансової та операційної діяльності;
- в) структуру власності та контролю над Товариством,
- г) укладання значних правочинів;

г) осіб, які надають Товариству консультаційні та інші послуги, що може призвести до конфлікту інтересів;

д) посадових осіб органів управління, розмір їх винагороди, володіння акціями Товариства;

- е) істотні фактори ризику, що впливають на діяльність Товариства;
- є) дотримання Товариством Кодексу корпоративного управління.

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

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

7.6. Товариство забезпечує своєчасність розкриття інформації.

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

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

7.9. Товариство забезпечує інформаційну політику, спрямовану на розкриття інформації шляхом її донесення до відома всіх заінтересованих в отриманні інформації осіб в обсязі, необхідному для прийняття зважених рішень. Інформаційна політика Товариства визначається з врахуванням потреб Товариства у захисті конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

7.10. Під час ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності Товариство дотримується міжнародних стандартів фінансової звітності. Річна фінансова звітність Товариства підлягає оприлюдненню разом з аудиторським звітом.

7.11. Якщо Товариство бере участь у процедурі публічних закупівель у якості учасника або замовника, діяльність Товариства має бути направлена на підтримку конкуренції, недопущення дискримінації і захист стандартів розкриття інформації, як визначено законодавством та цим Кодексом.

8. АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПЕРЕВІРКА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

8.1. Річна фінансова звітність Товариства підлягає обов'язковій перевірці незалежним суб'єктом аудиторської діяльності.

8.2. Обов'язковий аудит фінансової звітності Товариства за результатами фінансового року проводиться суб'єктом аудиторської діяльності. Обрання суб'єкта аудиторської діяльності здійснюється відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг здійснюється згідно з положеннями законодавства. Обов'язковий аудит фінансової звітності виконується суб'єктом аудиторської діяльності відповідно до міжнародних стандартів аудиту.

8.3. За результатами обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства незалежний суб'єкт аудиторської діяльності складає аудиторський звіт, який надсилається Наглядовій раді або Загальним зборам Товариства.

9. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

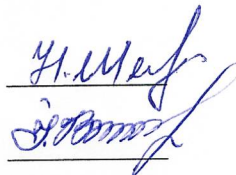
9.1. Товариство вдосконалює даний Кодекс згідно з розвитком і встановленням нових стандартів світової та вітчизняної практики корпоративного управління, змінами потреб та інтересів акціонерів і заінтересованих осіб Товариства.

9.2. Зміни та/або доповнення до Кодексу вносяться Загальними зборами Товариства і набувають чинності з моменту затвердження Загальними зборами Товариства.

9.3. Маючи чіткі принципи, викладені в Кодексі корпоративного управління, Товариство дотримується їх і втілює у щоденну практику корпоративних відносин відповідно до вимог чинного законодавства України.

Голова зборів

Секретар зборів



Two handwritten signatures in blue ink, one above the other, positioned to the right of the labels for Chairman and Secretary of the General Meeting of Shareholders.

В даному документі прогумеровано, прошумеровано та скріплено
відбитком печатки 8 аркушів.

Генеральний директор

С. С. Дупін

