

ЗАТВЕРДЖЕНО:
річними загальними
зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Дніпропетровський інженерно-
технічний центр «Контакт»

Протокол № 18-03/2024
від «18» березня 2024 року

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ІНЖЕНЕРНО-
ТЕХНІЧНИЙ ЦЕНТР
«КОНТАКТ»

Ідентифікаційний код 13428292

м. Дніпро
Дніпропетровська область
2024 рік



ЗМІСТ:

ПРЕАМБУЛА	3 сторінка
1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ	3 сторінка
2. МЕТА ДІЯЛЬНОСТІ ТА ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА	4 сторінка
3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА	5 сторінка
4. ПОСАДОВІ ОСОБИ ТА КОНФЛІКТ ІНТЕРЕСІВ	7 сторінка
5. ВИНАГОРОДА	8 сторінка
6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ТОВАРИСТВО	9 сторінка
7. СИСТЕМА КОНТРОЛЮ І СТАНДАРТИ ЕТИКИ	10 сторінка
8. СТАНДАРТИ І СТАЛІЙ РОЗВИТОК ТОВАРИСТВА	11 сторінка
9. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ	13 сторінка



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

ПРЕАМБУЛА

Кодекс корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт» (надалі – Кодекс) є документом, розробленим відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», з урахуванням рекомендацій Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Щодо узагальнення практики застосування законодавства з питань корпоративного управління» від 12 березня 2020 року N 118, Статуту Товариства, який визначає і закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Товариства, принципи захисту інтересів акціонерів та стейкхолдерів, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівника та інформаційної відкритості.

Чітке дотримання Кодексу корпоративного управління Товариства надає можливість Товариству забезпечити ефективне управління, приймати узгоджені рішення, посилити довіру і підвищити відповідальність, а також уникати конфлікту інтересів, сприяти розкриттю інформації, її прозорості і завдяки цьому підвищити захист інтересів акціонерів Товариства, довіру клієнтів та стейкхолдерів.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Приватне акціонерне товариство «Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт» (ідентифікаційний код 13428292, зареєстровано рішенням виконкому Кіровської районної Ради народних депутатів м. Дніпропетровська “17” лютого 1989 року № 199, перереєстровано рішенням Виконкому Дніпропетровської міської ради “03” жовтня 2000р. реєстраційна справа № 04052092 Ю 0020720). Приватне акціонерне товариство "Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт» (далі - Товариство), перейменовано у відповідності з вимогами закону України «Про акціонерні товариства» із закритого акціонерного товариства «Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт», створеного на підставі Установчого договору про створення Товариства від 30 вересня 2000 р., шляхом реорганізації Дніпропетровського інженерно-технічного центру «Контакт» на кооперативній основі, зареєстрованої рішенням виконкому Кіровської районної Ради народних депутатів “17” лютого 1989 року № 199, ідентифікаційний код: 13428292, і є його правонаступником з усіх прав та обов’язків згідно з чинним законодавством України. Приватне акціонерне товариство «Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт» (ідентифікаційний код 13428292) є правонаступником закритого акціонерного товариства «Дніпропетровський інженерно-технічний центр «Контакт» (ідентифікаційний код 13428292) з усіх прав та обов’язків.

1.2. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до Цивільного кодексу України, Закону України «Про акціонерні товариства», з урахуванням особливостей, визначених законами, чинних нормативних актів України, Статуту, нормативних актів Товариства.

1.3. Основними методами здійснення корпоративного управління в Товаристві є:

1.3.1. раціональний та чіткий розподіл повноважень між органами управління та контролю, організація їх ефективної діяльності;

1.3.2. визначення стратегічних цілей діяльності Товариства та контроль за їх реалізацією (включаючи формування ефективних систем планування, управління ризиками та внутрішній контроль);

1.3.3. вжиття заходів для запобігання виникненню конфліктів інтересів в Товаристві та сприяння їх врегулюванню;

1.3.4. визначення порядку та контролю за розкриттям інформації про Товариство;

1.3.5. впровадження системи внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»;

1.3.6. дія механізму внутрішнього контролю з можливістю залучення зовнішнього аудитора;

1.3.7. функціонування комплаєнсу та ризик-менеджменту.



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

1.4. Цей Кодекс визначає корпоративні стандарти діяльності Товариства, систему корпоративного управління Товариством і є обов'язковим для органів управління Товариства та усіх працівників Товариства та стейкхолдерів.

1.5. Дотримання положень цього Кодексу забезпечить прозорість ведення господарської діяльності Товариства, належну відповідальність членів органів управління, дотримання членами органів управління обов'язків та виконання зобов'язань Товариства під час здійснення господарської діяльності через належне функціонування органів управління, ефективний зовнішній і внутрішній контроль, чітке визначення прав і обов'язків органів Товариства, що в результаті сприятиме розвитку ринку України в частині постачання Обладнання, поступовому перетворенню Товариства в компанію європейського рівня та забезпечення сталого соціально-економічного розвитку.

1.6. Метою Кодексу є впровадження в Товаристві стандартів корпоративного управління, що застосовуються в національній та міжнародній практиці корпоративного управління, вимог чинного законодавства та загальноприйнятих стандартів етичної поведінки. Метою впровадження у Товаристві стандартів корпоративного управління є прозорість і швидкість прийняття рішень, стратегічний розвиток, захист економічних інтересів, дотримання сучасних нормативів екологічної безпеки, взаємовигідна співпраця зі стейкхолдерами, підвищення економічних показників, ефективність і прозорість діяльності Товариства.

2. МЕТА ДІЯЛЬНОСТІ ТА ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

2.1. Метою діяльності Товариства є отримання прибутку, як фінансового результату здійснення усіх видів виробничої, комерційної, торгівельної, фінансової діяльності, посередницької діяльності, різних видів господарської діяльності; створення високо конкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління; формування ефективної команди та надійного місця роботи для працівників Товариства; збільшення ефективності роботи, спрямованої на зростання прибутковості та максимальне збільшення ринкової капіталізації Товариства; побудова системи взаємовідносин, базуючись на принципах відкритості та прозорості. Також Товариство створює довгострокову сталу цінність та максимізує прибуток для своїх Акціонерів.

2.2. Товариство в порядку, передбаченому чинним законодавством України, має право здійснювати всі види господарської діяльності, які прямо і в виключній формі не заборонені чинним законодавством України.

2.3. Основними принципами корпоративного управління Товариством є:

2.3.1. забезпечення захисту прав і законних інтересів акціонерів Товариства;

2.3.2. забезпечення розподілу обов'язків і повноважень між органами управління Товариства, впровадження належного рівня звітності та контролю;

2.3.3 впровадження ефективної та чіткої взаємодії виконавчого органу та акціонерів товариства, керівників структурних підрозділів, головного бухгалтера та ключових осіб Товариства і порядку обміну інформацією між ними;

2.3.4. забезпечення прозорості та своєчасності розкриття належної достовірної інформації про Товариство;

2.3.5. забезпечення високого рівня корпоративної культури;

2.3.6. запобігання конфліктам інтересів;

2.3.7. забезпечення ефективного контролю за фінансовою діяльністю Товариства;

2.3.8. створення комплексної, ефективної системи внутрішнього контролю в Товаристві, що включає систему управління ризиками, контролю за дотриманням норм (комплаєнс), зовнішній та внутрішній аудит, які забезпечують виконання ключових функцій управління Товариством;

2.3.9. сумлінне дотримання високих професійних та етичних стандартів під час виконання виконавчим органом своїх функціональних обов'язків для ефективного управління Товариством;

2.3.10. забезпечення лояльності, відповідальності, поваги прав стейкхолдерів.

2.4. Дотримання вищезазначених принципів та наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, що регламентується цим Кодексом та іншими внутрішніми документами



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

Товариства має значний вплив на ефективність роботи Товариства, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри зі сторони клієнтів і партнерів та інших стейкхолдерів.

3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

3.1. Розподіл функцій між органами управління Товариства забезпечує ефективну систему управління та внутрішнього контролю.

3.2. Структура управління акціонерним товариством є однорівневою:

3.2.1. Загальні Збори Акціонерів Товариства (за текстом – Загальні збори).

3.2.2. Одноосібний виконавчий орган, який здійснює повноваження ради директорів - Директор Товариства (за текстом – Директор).

3.3. Однорівнева структура управління передбачає здійснення функцій контролю та управління діяльністю акціонерного товариства - одноосібним виконавчим органом - Директором.

3.4. Загальні збори можуть прийняти рішення про перехід на дворівневу структуру управління в Товаристві. Зміна виду структури управління не є реорганізацією або перетворенням Акціонерного товариства.

3.5. Вищим органом Товариства є **Загальні збори**. Правомочність Загальних зборів та прийнятих ними рішень, порядок та строки їх скликання визначаються відповідно до чинного законодавства України та Статуту. Порядок проведення Загальних зборів встановлюється цим Статутом, Положенням про Загальні збори (у разі його прийняття), рішенням Загальних зборів та чинним законодавством України.

3.6. До виключної компетенції Загальних зборів належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Загальні збори акціонерів. Повноваження, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам управління Товариством.

3.7. Одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства є **Директор** (надалі по тексту – Директор).

3.8. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, (включно з тими, вирішення яких було делеговане Директору за рішенням Загальних зборів), крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів Товариства.

3.9. Директор підзвітний Загальним зборам, організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і чинним законодавством України. В своїй діяльності Директор керується чинним законодавством України, цим Статутом, внутрішніми документами Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів.

3.10. Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність.

3.11. Директором не може бути особа, якій згідно з чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

3.12. Кандидати, які висуваються для обрання на посаду Директора, мають відповідати вимогам щодо рівня знань, навичок, кваліфікації та досвіду на час обрання Директором для належного виконання ними своїх посадових обов'язків.

3.13. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та однакове ставлення до всіх **акціонерів** незалежно від кількості акцій, якими вони володіють та інших факторів. Права міноритарних Акціонерів, передбачені законодавством і Статутом Товариства, дотримуються у повному обсязі. Крім того, Товариство забезпечує дотримання духу закону, спрямованого на рівноправне та справедливе ставлення до всіх Акціонерів.

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

3.14.1. 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 для всіх акціонерів можливість:

- брати участь у вирішенні питань діяльності Товариства;
- вчасно отримувати повідомлення про скликання Загальних зборів, що містить інформацію, передбачену законодавством України та Статутом Товариства;
- знайомитися з матеріалами, пов'язаними з порядком денним Загальних зборів;



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

- вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів у порядку, передбаченому законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства;
 - брати участь у Загальних зборах особисто або через вільно обраного представника;
 - брати участь в обговоренні та голосуванні з питань порядку денного, що передбачає прозору процедуру голосування та забезпечує прозорість та надійність підрахунку голосів;
 - та інші права, визначені умовами Статуту Товариства.
- 3.14.2. Право на отримання частини прибутку Товариства (дивіденди) у розмірі пропорційному належній акціонерів кількості акцій (після ухвалення такого рішення Загальними зборами).
- 3.14.3. Право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан Товариства та результати її діяльності.
- 3.14.4. Право вільно розпоряджатися належними акціонеру акціями.
- 3.14.5. Інші права, передбачені законодавством України та Статутом Товариства.
- 3.14.6. Обов'язки акціонерів визначені в Статуті Товариства.
- 3.14.7. Для вирішення питань діяльності Товариства, акціонери приймають рішення на:
- річних Загальних зборах;
 - позачергових Загальних зборах.
- 3.15. Способи прийняття рішень акціонерами:
- 3.15.1. одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування на Загальних зборах, крім проведення кумулятивного голосування;
- 3.15.2. право голосу на Загальних зборах мають акціонери, які володіють акціями на дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах;
- 3.15.3. рішення Загальних зборів з питання, винесеного на голосування, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, крім окремих випадків, встановлених законодавством України та Статутом Товариства.
- 3.16. Способи проведення загальних зборів. Загальні збори акціонерів можуть проводитися шляхом:
- 3.16.1. очного голосування (очні загальні збори);
- 3.16.2. електронного голосування (електронні загальні збори);
- 3.16.3. опитування (дистанційні загальні збори).
- 3.17. У разі якщо в одному місці зібралися акціонери - власники 100 відсотків голосуючих акцій, вони мають право прийняти будь-яке рішення з питань, що належать до компетенції загальних зборів акціонерів такого товариства відповідно до закону та/або статуту акціонерного товариства.
- 3.18. Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення) розкриваються протягом законодавчого строку.
- 3.19. Товариство має власний веб-сайт, за допомогою якого забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів.
- 3.20. У разі отримання пропозиції щодо поглинання в рамках діючих норм законодавства одноосібний виконавчий орган представить Акціонерам збалансований аналіз вигід і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання. При цьому, Рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання повинні приймати Акціонери.
- 3.21. Компетенція, структура, порядок роботи, права, обов'язки та відповідальність органів управління встановлена в повному обсязі у Статуті Товариства.
- 3.22. Товариство обізнано з кращими практиками щодо взаємодії зі **Стейкхолдерами** і прагне впроваджувати такі практики наскільки це можливо. Товариство дотримується всіх відповідних законодавчих вимог, спрямованих на захист Стейкхолдерів та заохочення взаємодії зі Стейкхолдерами. Товариство діє добросовісно (прагне бути справедливим, відкритим і чесним) по відношенню до всіх Стейкхолдерів. Окремої політики взаємодії зі стейкхолдерами не затверджувалось Товариством.
- 3.23. Одноосібний виконавчий орган постійно визначає Стейкхолдерів, які сприяють прибутковості, ефективності та Сталому розвитку Товариства та розробляє стратегію взаємодії зі Стейкхолдерами для досягнення спільних інтересів. Якщо інтереси Товариства та її акціонерів суперечать інтересам інших стейкхолдерів, у таких випадках Товариство завжди передусім дотримується закону. Якщо законодавством не передбачається інше, закон вимагатиме від Одноосібного виконавчого органу діяти



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

в інтересах Товариства. Це не заважає Товариству більш гнучко підійти до взаємодії між Товариством та її стейкхолдерами, оскільки їх інтереси часто співпадають у довгостроковій перспективі.

4. ПОСАДОВІ ОСОБИ ТА КОНФЛІКТ ІНТЕРЕСІВ

4.1. Посадовими особами органів Товариства є директор (далі – посадові особи) та корпоративний секретар (у разі наявності відповідного).

4.2. Посадовими особами органів акціонерного товариства (далі - посадові особи товариства) не можуть бути народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, інших державних органів, посадові особи місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, Служби безпеки України, Національної поліції України, державні службовці, інші особи, визначені Законом України "Про запобігання корупції", крім випадків, якщо вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави в наглядовій раді або раді директорів товариства, а також крім випадків, коли посадові особи органів місцевого самоврядування виконують функції з управління корпоративними правами територіальної громади та представляють інтереси територіальної громади в наглядовій раді або раді директорів товариства.

Особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, не можуть бути посадовими особами товариства, що провадить такий вид діяльності. Особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини, не можуть бути посадовими особами товариства.

4.3. Посадові особи не мають права розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків передбачених законом.

4.4. Посадові особи на вимогу аудитора зобов'язані надати документи про фінансово-господарську діяльність Товариства.

4.5. Посадові особи повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог чинного законодавства України, Статуту та інших документів Товариства.

4.6. Посадові особи товариства зобов'язані:

- 1) сприяти досягненню товариством успішних результатів;
- 2) ухвалювати незалежні рішення;
- 3) діяти з розумним ступенем обачності, професійності та старанності;
- 4) уникати конфлікту інтересів;
- 5) утримуватися від прийняття вигод (благ) від третіх осіб;
- 6) повідомити про заінтересованість у правочині.

4.7. Посадові особи товариства зобов'язані діяти у такий спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, з найбільшою ймовірністю сприятиме досягненню успішних результатів діяльності товариства на користь усіх його акціонерів. Якщо цілі товариства включають інші цілі, крім отримання прибутку акціонерами, для цілей цієї частини під сприянням досягненню успішних результатів діяльності товариства розуміється досягнення також таких цілей. Посадові особи товариства мають дотримуватися обов'язку, передбаченого цією частиною, з урахуванням положень інших законів, що вимагають від посадової особи, за певних обставин, враховувати інтереси кредиторів товариства чи діяти в їхніх інтересах.

4.8. Посадові особи товариства зобов'язані ухвалювати незалежні рішення. Не вважається порушенням такого обов'язку, якщо посадова особа діє відповідно до законодавства, статуту акціонерного товариства, на підставі договору, укладеного з товариством, що обмежує можливість подальшого дискреційного розсуду посадової особи, або якщо посадова особа діє на виконання рішення вищого органу управління та у спосіб, передбачений статутом акціонерного товариства.

4.9. Посадові особи товариства зобов'язані діяти з розумним ступенем обачності, професійності та старанності. Це означає обачність, професійність та старанність, з якими діяла б розумна особа, яка:

- 1) володіє таким рівнем знань, професійності та досвіду, які можна розумно очікувати від особи, яка виконує функції посадової особи товариства;
- 2) володіє таким рівнем знань, професійності та досвіду, який повинна мати посадова особа.



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

4.10 Посадові особи товариства мають уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам товариства та якщо задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди товариству. Випадок виникнення конфлікту інтересів може бути погоджений в порядку, встановленому законодавством.

4.11. Посадова особа товариства не має права отримувати від третіх осіб винагороду (виплати, винагороди та інші блага) за виконання такою особою функцій і повноважень посадової особи товариства або за вчинення дій чи бездіяльності такої посадової особи товариства.

Для цілей цієї частини:

- 1) третьою особою вважається особа інша, ніж товариство, або його афілійована юридична особа чи особа, яка діє від імені товариства чи його афілійованої юридичної особи;
- 2) винагорода, отримана директором від особи, за допомогою якої він надає товариству послуги (як директор чи інші), не вважається наданою третьою особою.

Вимоги цієї частини не вважаються порушеними, якщо отримання вигоди не може розумно розглядатися як таке, що дає підстави для виникнення конфлікту інтересів.

4.12. Посадова особа товариства, яка у будь-який спосіб прямо або опосередковано заінтересована у вчиненні правочину, має повідомити товариство про характер та обсяг заінтересованості відповідно до вимог, встановлених для правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

4.13. Посадові особи товариства, винні у порушенні обов'язків, які встановлені для посадових осіб, відповідають за збитки, заподіяні товариству своїми діями або бездіяльністю. У разі якщо відповідальність згідно з цією статтею несуть кілька осіб, їх відповідальність перед товариством є солідарною. Відшкодування збитків здійснюється за рішенням суду.

4.14. Правочин щодо усунення чи обмеження відповідальності посадових осіб товариства за вчинення недобросовісних дій є нікчемним.

4.15. Окремої політики щодо конфлікту інтересів Товариством не затверджувалось, але відповідні положення визначені в Статуті товариства та відповідними нормами законодавства, на які спирається Товариство у своїй роботі. Товариство та її Акціонери захищені від зловживань внаслідок конфлікту інтересів. Метою політики Товариства щодо конфлікту інтересів є захист інтересів товариства, коли воно розглядає можливість укладення угоди або транзакцію, яка може принести вигоду приватним інтересам члена Виконавчого органу або працівника. Конфлікт інтересів виникає, якщо особа чи організація має численні інтереси, які можуть неналежним чином впливати на їхні судження чи дії та підірвати їхню здатність об'єктивно та ефективно виконувати свою роботу. Конфлікт інтересів, серед іншого, може бути пов'язаний з: а) отриманням подарунків від ділових партнерів; б) зловживанням службовим становищем, яке приносить вигоду такій особі, родині чи друзям; в) роботою за сумісництвом, якщо це не суперечить інтересам Товариства. Він може врегульовуватися шляхом: а) усунення конфлікту інтересів шляхом відставки; б) продажу акцій; в) самовідводу від ухвалення рішень; г) розкриття інформації про наявність конфлікту інтересів; та д) використання оцінок третіх сторін для ухвалення рішень. Правочин із заінтересованістю - це правочин, в якому сторона, що має вплив на правочин, має конфлікт інтересів. Такі правочини не обов'язково погані, але вони вразливі до зловживань і тому вимагають особливого нагляду. Основні елементи політики Товариства щодо правочинів із заінтересованістю, серед іншого, включають: а) розкриття інтересів; б) розкриття конфлікту інтересів; в) уникнення конфлікту інтересів; г) самовідвід від ухвалення рішень; д) неупереджене ухвалення рішень; е) затвердження транзакцій; є) розкриття інформації про правочини із заінтересованістю; і ж) скасування всіх правочинів із заінтересованістю, які не були затверджені загальними зборами.

5. ВИНАГОРОДА

5.1. Товариство самостійно встановлює форми та системи оплати праці, розмір заробітної плати, а також інші види винагороди працівникам у відповідності до вимог чинного законодавства України.

5.2. Товариство має право самостійно встановлювати для своїх працівників додаткові, непередбачені



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

чинним законодавством України трудові та соціально-побутові пільги, в тому числі: додаткові оплачувані відпустки, скорочений робочий день, різноманітні види страхування за рахунок коштів Товариства, компенсації витрат на проїзд в транспорті, компенсації за користування особистим майном у виробничих цілях по договірним цінам, надання безпроцентних позик, додаткові компенсаційні виплати на харчування в закладах громадського харчування, компенсації витрат на відрядження, винагороди та преміювання за сумлінну працю, показниками здійснення продажів тощо.

5.3. До виключної компетенції Загальних зборів з питань винагороди належить:

5.3.1. затвердження положення про винагороду членів наглядової ради або ради директорів та виконавчого органу (одноосібний виконавчий орган) акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. У разі відсутності положення про винагороду, виплата винагород здійснюється на підставі умов Статуту, діючого законодавства України, на підставі трудових та цивільно-правових договорів (контрактів) а також на підставі рішень загальних зборів акціонерів (у разі наявності відповідних);

5.3.2. у разі наявності внутрішніх документів, що регламентують питання винагороди, та звіту про винагороду членів наглядової ради або ради директорів або виконавчого органу (одноосібного виконавчого органу), вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку здійснюється затвердження звіту про винагороду членів наглядової ради або ради директорів або виконавчого органу (одноосібного виконавчого органу) акціонерного товариства. Положення цього пункту не застосовується, якщо у товаристві, Статутом або внутрішніми документами не передбачено створення комітету наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та комітету з питань призначень. Враховуючи однорівневу структуру управління в товаристві, то звіт про винагороду не затверджується загальними зборами. Винагорода виконавчого органу (одноосібного виконавчого органу) здійснюється на підставі умов, викладених в цьому Статуті.

5.3.3. затвердження умов контракту (договору), який укладатиметься з одноосібним виконавчим органом - Директором, встановлення розміру його винагороди (преміювання). Розмір винагороди може бути встановлений як у вигляді фіксованої винагороди, так і у відсотковому співвідношенні за результатами діяльності (змінна винагорода), а також у вигляді індивідуальної винагороди. Рішенням загальних зборів може бути встановлено граничні обмеження винагороди. В такому разі, виплата винагороди, що не перевищує затверджені граничні обмеження не потребує додаткового узгодження та ухвалення загальними зборами акціонерів. Інформація та порядок виплати винагороди встановлюється умовами контракту (договору).

5.3.4. затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

5.4. До компетенції Директора, згідно з чинним законодавством України та цим Статутом, у тому числі, але не виключно, належить визначення штатного розкладу Товариства, умов оплати праці та преміювання (винагороди) робітників Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв.

5.5. Винагорода Одноосібного виконавчого органу є прозорою, справедливою і достатньою для залучення, мотивації і визначається умовами Статуту та контрактом, укладеним з Директором.

5.6. Винагорода одноосібного виконавчого органу передбачена умовами Статуту Товариства та контрактом. Відповідно до умов Статуту та контракту, укладеного з директором Товариства, розмір винагороди для одноосібного виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності Товариства, а також виконанням індивідуальних завдань.

5.7. Відповідно до діючих умов законодавства – звіт про винагороду не складається Товариством.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ТОВАРИСТВО

6.1. Товариство розкриває інформацію про організацію та результати своєї діяльності для дотримання принципу прозорості у сфері корпоративного управління.



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

6.2. Товариство на власному веб-сайті розміщує інформацію, розкриття якої вимагається умовами Статуту, законодавчими актами України, нормативно-правовими актами НКЦПФР щодо розкриття інформації. Товариство несе відповідальність за актуальність та достовірність інформації, що розміщується на її веб-сайті. Вебсайт Товариства містить розділи, що визначені Рішенням НКЦПФР «Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами».

6.3. В рамках організації корпоративного управління інформація про Товариство та результати її діяльності розкривається на власному веб-сайті своєчасно, достовірно та правдиво.

7. СИСТЕМА КОНТРОЛЮ І СТАНДАРТИ ЕТИКИ

7.1. Товариство створює комплексну та адекватну систему внутрішнього контролю, що враховує специфіку роботи Товариства, вимоги законодавства України та нормативно-правових актів. Система внутрішнього контролю спрямована на забезпечення порядку здійснення і досягнення цілей внутрішнього контролю в Товаристві.

7.2. В Товаристві діє система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту".

7.3. Система контролю - це сукупність систем, функцій та практик, що визначають ефективність внутрішнього контролю Товариства. Надійна система контролю допомагає Товариству: а) досягти своїх стратегічних цілей; б) складати достовірні фінансові звіти; в) результативно та ефективно провадити свою діяльність; г) дотримуватися всіх вимог законодавства; та д) захищати свої активи. Найважливіші компоненти, включені до Моделі Трьох Ліній Захисту, затверджені Глобальним Інститутом Внутрішніх Аудиторів <https://na.theiia.org/> та Інститутом Директорів <https://www.iod.com/>. За цією моделлю Виконавчий орган та механізми внутрішнього контролю є першою лінією захисту. Друга лінія захисту складається з декількох компонентів, включаючи управління ризиками і комплаєнс. Третя лінія захисту - це внутрішній аудит, який забезпечує незалежні гарантії. Система контролю доповнюється та зміцнюється стандартами етики, запобіганням корупції, а також політиками щодо конфлікту інтересів та правочинів із заінтересованістю. Незалежний зовнішній аудитор формально не є частиною трьох ліній захисту Товариства, але відіграє важливу роль у структурі управління та контролю.

7.4. Враховуючи однорівневу структуру управління механізм внутрішнього контролю забезпечується Директором та відповідальними співробітниками Товариства. При цьому, система внутрішнього контролю забезпечує впевненість у тому, що Товариство має належні механізми контролю за господарською діяльністю, фінансовою звітністю та комплаєнсом. Внутрішній контроль передбачає заходи, що вживаються для захисту активів Товариства. Вони обмежують дії працівників, вимагаючи авторизації, схвалення та верифікації транзакцій. Вони розділяють обов'язки таким чином, щоб жодна особа не мала безнаглядного контролю над активами, і не дозволяють працівникам одночасно здійснювати та обліковувати транзакції. Крім того, внутрішній контроль включає: а) щомісячні звірки банківських рахунків; б) звітку незначних готівкових витрат; в) аудит виплат заробітної плати; г) проведення інвентаризації наявних матеріальних цінностей. Також здійснюються заходи бар'єрів фізичної безпеки, обмеження доступу до документації, охорона будівлі, замки та технічні засоби спостереження. Механізми внутрішнього контролю також фіксують транзакції та створюють слід документу, який можна відстежити і перевірити.

7.5. Відповідно до умов Статуту, для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у разі необхідності може залучатися незалежний аудитор. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до чинного законодавства України. Перевірка фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року суб'єктом аудиторської діяльності у Товаристві не передбачена.

7.6. Управління ризиками додає Товариству та інвесторам впевненості у своїх рішеннях. Процес управління ризиками виявляє, аналізує і контролює ризики та пом'якшує можливі обставини, які можуть негативно вплинути на досягненні цілей Товариством. Функція комплаєнс та ризик-



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

менеджменту підзвітна Директору товариства. Товариством щорічно розкривається інформація щодо ризиків та відображається в звіті керівника. Функція комплаєнсу захищає від ризиків, бореться із потенційними зловживаннями на ринку, захищає клієнтів Товариства, а також запобігає відмиванню грошових коштів та фінансуванню тероризму.

7.7. Товариством не затверджено окремого документу у вигляді політики з питань управління ризиками, але контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснюється директором через механізми внутрішнього контролю.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація товарів та взаєморозрахунків з клієнтами, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Вірогідність фінансових ризиків виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

7.8. Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

-ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

-ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

-кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

7.9. Розгляд звіту керівника з зазначенням ризиків та прийняття рішення за підсумками його розгляду здійснюється на загальних зборах акціонерів.

7.10. Товариством не затверджено окремого документу у вигляді кодексу етики, але Товариство, одноосібний виконавчий директор і працівники Товариства діють етично та сумлінно. В рамках діючого законодавства у Товаристві не заборонено особам анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку. Товариство добросовісно реагує на такі повідомлення і вживає відповідних заходів. Товариство проводить тренінги для співробітників, в тому числі тренінг з питань етики. Етика не обмежується дотриманням вимог законодавства. Правові стандарти базуються на законах, тоді як етичні стандарти ґрунтуються на ширшому розумінні того, що є правильним чи неправильним. Деякі дії можуть бути законними, але неетичними. Тому Товариство діє не лише законно, але й етично, з дотриманням основних правил етичної поведінки по відношенню до постачальників, клієнтів, працівників, держави, місцевих органів та навколишнього середовища. Зрештою, етична поведінка - це питання культури. Культура етики підвищує репутацію Товариства.

8. СТАНДАРТИ І СТАЛІЙ РОЗВИТОК ТОВАРИСТВА

8.1. Захист довкілля та соціальна відповідальність



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

Товариством здійснюється активна робота щодо захисту довкілля з високим рівнем соціальної відповідальності. Це відображається в тому, що Товариство здійснює постачання верстатів провідних світових компаній виробників. Таким чином, Товариство прагне мінімізувати свій вплив на навколишнє середовище, раціонально використовувати природні ресурси та зберегти природу для нащадків. Для цього Товариство постійно поліпшує систему екологічного менеджменту для покращення результатів екологічної діяльності, здійснює регулярний аналіз впливу на довкілля, реалізовує численні природоохоронні заходи, підтримує обізнаність персоналу у сфері охорони довкілля та дотримується відкритості у сфері екологічної діяльності перед стейкхолдерами.

8.2. Соціальна відповідальність відбувається в таких напрямках:

- Товариство постійно підвищує рівень соціальної відповідальності своїх стейкхолдерів, пропонуючи сучасні екологічні системи захисту верстатів та впровадження цих систем на працюючих верстатах, також Товариство пропонує використовувати мастила та МОР лише провідних світових виробників;
- модернізація та реконструкція застарілого обладнання. Реконструкція обладнання відбувається відповідно до сучасних світових стандартів екології та промислової безпеки. Так наприклад, нашим Товариством здійснюється встановлення системи очищення на верстати, а саме система витяжки масляного туману, завдяки чому це сприяє більшій екологічності та захисту персоналу;
- підвищення ефективності та чітке виконання регламентів екологічних попусків, що вбачається з постачання обладнання з системою очистки масляного туману та пилу, що не дає здійснювати шкідливі викиди в атмосферу і не спричиняє шкоди здоров'ю працівників. Також, верстати, які постачаються Товариством оснащені мастилом відділювачем, які відокремлюють масло від мастильноохолоджуючих рідин, що подовжує термін служби мастильноохолоджуючих рідин, а значить його використання зменшується, що в свою чергу сприяє меншому забрудненню;
- Крім цього, верстати, постачання яких здійснює товариство, оснащені системою подвійного захисту для працівників, що сприяє мінімізації промислового травматизму при роботі з верстатами;
- Товариством здійснюється постачання верстатів, що забезпечені функцією енергозбереження, тобто після відпрацювання в певному робочому режимі верстат переходить в режим сну, за рахунок чого відбувається збереження електроенергії;
- Товариством використовується електроенергія, замість агрегатів на бензині, що мінімізує шкідливі викиди в атмосферу;
- Розумне споживання кількості води, так як приміщення офісу та складу Товариства оснащені сенсорними кранами, які забезпечують регулювання розумної подачі води.

8.3. Цілі, які ставить перед собою Товариство у сфері екологічної та соціальної відповідальності - це доведення до стейкхолдерів інформації про новітні розробки очищення та впровадження нових технологій роботи на верстатах та систем очищення, які сприяють підтримці безпеки в екології та підвищення соціальної відповідальності кожного в ланцюгу використання ресурсів.

8.4. До ключових результатів можна віднести встановлення систем очистки на верстати та постачання верстатів з новими технологіями, які сприяють екологічній та соціальній відповідальності. Незважаючи на те, що темп реалізації деяких планів Товариства сповільнився через воєнний стан в Україні, Товариство залишається абсолютно відданими збереженню екології.

8.5. Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності

- Впровадження сучасних технологій;
- Турбота про стейкхолдерів;
- Захист навколишнього середовища (споживання розумно енергоресурсів. Запобігання викидів парникових газів та забруднюючих речовин, мінімальне споживання води, зменшення обсягів поводження з відходами);
- Закупівля та постачання сучасного обладнання;
- Здійснення оцінки якості;
- Розвиток та навчання персоналу;
- Укладення зовнішньоекономічних контрактів на постачання в Україні сучасного обладнання з системами екологічного захисту;
- Проведення інформаційних семінарів для контрагентів;
- Використання електроенергії замість агрегатів на бензині.



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ «ДІТЦ «КОНТАКТ»

8.6. З метою забезпечення відповідної діяльності Товариства, дій працівників, посадових осіб цінностям Товариства, захисту репутації, забезпечення дотримання антикорупційного законодавства та підвищення результативності заходів щодо запобігання будь-яким проявам корупції у Товаристві затверджена Антикорупційна програма.

8.7. Пріоритетом діяльності Товариства є виконання енергоефективних заходів, високоефективних технологій, систем екологічного менеджменту, стимулювання використання енергії з відновлювальних джерел споживачами енергії та інших заходів, спрямованих на посилення енергетичної безпеки та збереження енергетичних і екологічних ресурсів.

8.8. Товариство здійснює своєю діяльністю вплив на стейкхолдерів шляхом підвищення соціальної відповідальності, забезпечує впровадження нових технологій очищення, проводить постійне навчання та забезпечує здійснення мінімально шкідливих викидів в атмосферу, здійснює постачання сучасного обладнання, є членом Європейської бізнес асоціації.

8.9. Загальними очікуваними результатами реалізації стратегічних цілей розвитку стане забезпечення підвищення рівня безпеки, надійного і сталого функціонування енергетики та її ефективного розвитку працівників Товариства, підвищення стійкості, надійності та ефективності роботи за рахунок збалансованої структури потужностей, забезпечення необхідних обсягів маневрених потужностей, з виконанням в повному обсязі контролю за роботою Обладнання, зменшення споживання паливних органічних ресурсів і техногенного навантаження на довкілля та забезпечення енергетичної безпеки держави в цілому. Виконання поставлених завдань та заходів забезпечить суттєві позитивні результати енергетичного, екологічного та соціального характеру.

9. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

9.1. Кодекс набуває чинності з моменту прийняття відповідного рішення Загальними зборами Товариства про його затвердження.

9.2. Зміни та/або доповнення до Кодексу вносяться за рішенням Загальних зборів Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

9.3. У випадку невідповідності будь-якої частини Кодексу законодавству, Статуту Товариства, або внутрішнім положенням Товариства, Кодекс діє лише в тій частині, що не суперечить законодавству України, Статуту Товариства та внутрішнім Положенням Товариства.

Головуючий річних загальних зборів акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Дніпропетровський інженерно-технічний центр
«Контакт»

Погребова Л.А

