

ЗАТВЕРДЖЕНО

річними загальними зборами акціонерів
Публічного акціонерного товариства по
газопостачанню та газифікації «Полтавагаз»
Протокол №22 від 12.04.2019р.

ПРИНЦИПИ (КОДЕКС) КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ «ПОЛТАВАГАЗ»

(НОВА РЕДАКЦІЯ)

м. Полтава

2019 рік

I. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.

Акціонерне товариство «Оператор газорозподільної системи «Полтавагаз» (у подальшому – АТ «Полтавагаз», Товариство) - це потужне сучасне підприємство, що є одним із найбільших газорозподільних підприємств України, в зоні обслуговування якого знаходяться 18 адміністративних районів, в яких знаходиться 10 міст, 17 селищ міського типу та 971 сільських населених пунктів.

Принципи (кодекс) корпоративного управління АТ «Полтавагаз» розроблено відповідно до чинного законодавства, зокрема, відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 р. № 955, та інших нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також Статуту Товариства.

Корпоративне управління АТ «Полтавагаз» - це система відносин між Правлінням, Наглядовою радою, Ревізійною комісією, акціонерами та іншими заінтересованими особами (працівниками, клієнтами, споживачами послуг Товариства, постачальниками, громадськістю, державними та місцевими органами влади).

Основними принципами корпоративного управління АТ «Полтавагаз» є:

- забезпечення захисту прав і законних інтересів акціонерів;
- забезпечення розмежування обов'язків і повноважень між органами управління Товариства;
- забезпечення прозорості та своєчасного розкриття належної достовірної інформації;
- забезпечення лояльності та відповідальності перед заінтересованими особами;
- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління АТ «Полтавагаз», що базується та регламентується даними Принципами (кодексом) корпоративного управління і внутрішніми документами Товариства, має великий вплив на підвищення його ринкової вартості та ефективності роботи; сприяє прибутковості та фінансовій стабільності; побудові довготривалої співпраці з клієнтами, постачальниками, громадськістю, органами влади та іншими заінтересованими особами. Важливість дотримання Принципів (кодексу) корпоративного управління обумовлена їх істотним впливом на якість побудови відносин Товариства із заінтересованими особами, що базуються на наступних засадах:

1) у відносинах із державними органами та міською владою:

- дотримання всіх обов'язкових норм;
- отримання всіх необхідних дозволів та ліцензій;
- своєчасна та повна сплата податків;

2) у відносинах із постачальниками:

- чітко визначені принципи закупівлі;
- своєчасна оплата рахунків;

3) у відносинах з працівниками:

- дотримання трудового законодавства, в тому числі норм охорони праці;
- наявність чітких принципів при прийомі на роботу, звільненні та оплаті праці;

4) у відносинах із громадськістю:

- врахування інтересів населення;
- дотримання вимог охорони навколишнього середовища;

5) у взаємовідносинах із клієнтами:

- висока якість послуг, що надаються;
- необхідна інформація про послуги;
- довгострокова перспектива у відносинах;

б) у відносинах Товариства з акціонерами:

- захист інтересів акціонерів;

- збільшення вартості активів Товариства, підтримка його фінансової стабільності та прибутковості.

II. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ.

1. Мета діяльності товариства.

1.1. АТ «Полтавагаз» створене для безаварійного розподілу природного, нафтового газу та газу (метану) вугільних родовищ в межах території обслуговування, а також здійснення іншої підприємницької діяльності, метою якого є:

- одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства;
- забезпечення зростання ринкової вартості акцій;
- отримання акціонерами Товариства частину прибутку у вигляді дивідендів.

1.2. АТ «Полтавагаз» самостійно визначає стратегію і тактику свого розвитку, формує виробничі та інші перспективні та оперативні плани, програми розвитку і забезпечує через органи управління їх виконання.

2. Права акціонерів .

2.1. Принцип захисту і поваги прав та законних інтересів акціонерів є одним із визначальних в системі корпоративного управління Товариства. Усім акціонерам гарантується безперешкодна реалізація своїх прав, визначених законодавством України, Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, Статутом АТ «Полтавагаз» та внутрішніми документами Товариства.

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

2.2.1. Право на участь в управлінні Товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах акціонерів Товариства. Для можливості ефективно реалізувати це право, Товариство забезпечує дотримання таких прав акціонерів:

а) брати участь у вирішенні найважливіших питань діяльності Товариства, у тому числі прийняття рішення про внесення змін до статуту, обрання членів Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства, емісія акцій, викуп Товариством розміщених ним акцій, укладення значних правочинів, правочинів із заінтересованістю, реорганізацію Товариства та інші дії, які призводять до суттєвих корпоративних змін;

б) вчасно отримувати повідомлення про скликання та проведення загальних зборів, що містить зокрема інформацію про дату, час та місце проведення цих зборів, а також повний перелік питань порядку денного з проектами відповідних рішень, з обов'язковим визначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з документами щодо порядку денного, інших прав акціонерів під час скликання та проведення загальних зборів. Час, місце проведення та процедура реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах повинні створювати сприятливі умови для участі акціонера у загальних зборах;

в) своєчасно та у зручний для акціонера спосіб 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) своєчасно вносити пропозиції та вимагати їх включення до порядку денного загальних зборів за умови внесення такої пропозиції акціонерами (акціонером), що володіють законодавчо необхідною кількістю голосів, з дотриманням вимог чинного законодавства України;

г) брати участь у загальних зборах особисто або через представника, причому голоси, подані на загальних зборах акціонерами та представниками акціонерів, мають однакову силу;

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

2.2.2. Право на отримання дивідендів - частини прибутку АТ «Полтавагаз», у розмірі, пропорційній належній акціонерів кількості акцій.

2.2.3. Право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарську діяльність АТ «Полтавагаз», суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів та (або) розмір доходу за ними тощо.

2.2.4. Право на вільне розпорядження акціями.

2.2.5. Право акціонерів вимагати обов'язкового викупу Товариством акцій за справедливою ціною у відповідності до вимог чинного законодавства України.

2.2.6. Право отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства та право доступу до документів, відповідно до ст.78 Закону України «Про акціонерні товариства».

2.3. Товариство забезпечує іноземним акціонерам можливості для реалізації своїх прав нарівні з іншими акціонерами.

2.4. При прийнятті рішень акціонери АТ «Полтавагаз» повинні враховувати інтереси Товариства, його клієнтів, працівників, партнерів, кредиторів, та інших заінтересованих осіб; сприяти своїми діями покращенню його фінансової стабільності та репутації, а також не завдавати навмисної шкоди іншим акціонерам, не розголошувати конфіденційної інформації та не використовувати інсайдерську інформацію (будь-яка не оприлюднена інформація про емітента, його цінні папери або правочини щодо них, оприлюднення якої може вплинути на вартість цінних паперів) в особистих цілях.

3. Наглядова рада і виконавчий орган (Правління).

3.1. Якісне управління потребує наявності у корпоративній структурі Товариства незалежної Наглядової ради та ефективного Виконавчого органу (Правління), а також корпоративного секретаря або фахівця з корпоративного управління, раціонального й чіткого розподілу повноважень між ними, а також належної системи підзвітності і контролю.

3.2. Система корпоративного управління створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективною взаємодією між Наглядовою радою та Правлінням Товариства.

3.3. Компетенція органів Товариства чітко визначена у Статуті АТ «Полтавагаз» та Положенні про загальні збори акціонерів АТ «Полтавагаз», Положенні про Наглядову раду АТ «Полтавагаз», Положенні про Правління АТ «Полтавагаз» відповідно до завдань органів та з урахуванням вимог чинного законодавства.

3.1. Наглядова рада.

3.1.1. Головним елементом корпоративного управління є наявність в Товаристві професійної та ефективно діючої Наглядової ради.

3.1.2. Наглядова рада є колегіальним органом, створеним з метою здійснення загального стратегічного керівництва діяльністю Товариства, за виключенням питань, віднесених до компетенції загальних зборів акціонерів.

3.1.3. Метою діяльності Наглядової ради є сумлінне і компетентне виконання обов'язків в інтересах Товариства і його акціонерів, з урахуванням інтересів інших заінтересованих осіб.

3.1.4. Наглядова рада здійснює свою діяльність дотримуючись принципів: ефективності та прозорості в управлінні Товариством; незалежності та об'єктивності при прийнятті відповідних рішень; збалансованого захисту інтересів заінтересованих сторін Товариства; усвідомлення своєї відповідальності перед акціонерами за свою діяльність.

3.1.5. Члени Наглядової ради повинні виконувати свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам, крім члена Наглядової ради – представника юридичної особи - акціонера.

3.2. Виконавчий орган.

3.2.1. Виконавчим органом АТ «Полтавагаз» є Правління (колегіальний виконавчий орган), яке здійснює управління поточною діяльністю Товариства, та несе відповідальність за ефективність його роботи згідно з принципами та у порядку, встановленими Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

3.2.2. Правління АТ «Полтавагаз» підзвітне Наглядовій раді.

3.2.3. Компетенція, склад, порядок формування та питання організації діяльності Правління АТ «Полтавагаз», права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються Статутом Товариства, Положенням про Правління та діючим законодавством України.

3.2.4. Правління приймає рішення незалежно від особистих інтересів його членів або інтересів мажоритарних акціонерів. Такі рішення повинні враховувати інтереси всіх акціонерів, зважаючи на загальні інтереси Товариства.

3.2.5. Під час здійснення управління поточною діяльністю Правління Товариства самостійно, в межах, визначених чинним законодавством України та Статутом Товариства, повноважень, приймає рішення, укладає правочини та здійснює інші дії від імені Товариства, спрямовані на досягнення мети АТ «Полтавагаз».

3.2.6. Правління Товариства забезпечує відповідність діяльності Товариства вимогам законодавства, рішенням Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

3.2.7. На вимогу Наглядової ради Правління Товариства подає Наглядовій раді у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан Товариства та хід виконання планів та завдань. Крім цього, Правління АТ «Полтавагаз» на вимогу членів Наглядової ради Товариства надає повну та достовірну інформацію, необхідну для належного виконання Наглядовою радою своїх функцій. Щорічно за підсумками року Правління звітує перед Наглядовою радою про свою діяльність та загальний стан Товариства.

3.3. Корпоративний секретар.

3.3.1. Корпоративний секретар може обиратись Наглядовою радою та їй підпорядковується.

3.3.2. Основними завданнями корпоративного секретаря є:

- ефективне організаційне та інформаційне забезпечення діяльності органів Товариства, належне інформування акціонерів та заінтересованих осіб про діяльність АТ «Полтавагаз»;
- забезпечення підготовки та проведення загальних зборів акціонерів, засідань Наглядової ради та Правління;
- забезпечення надання своєчасної та достовірної інформації про товариство органам Товариства та акціонерам;
- оформлення протоколів загальних зборів Товариства та засідань Наглядової ради, Правління;
- зв'язок з акціонерами, у тому числі роз'яснення акціонерам їх прав, розгляд звернень акціонерів щодо порушень їх прав;
- надання органам АТ «Полтавагаз» висновків та розробка пропозицій щодо приведення внутрішніх документів АТ «Полтавагаз» у відповідність до принципів корпоративного управління.

3.3.3. В разі відсутності в Товаристві посади корпоративного секретаря, функції з забезпечення виконання вимог Принципів корпоративного управління покладається на відповідного фахівця з корпоративного управління.

3.4. Лояльність та відповідальність

3.4.1. Посадові особи органів управління АТ «Полтавагаз» добросовісно та розумно діють в найкращих інтересах Товариства.

3.4.2. Здійснюючи свої функції, посадові особи АТ «Полтавагаз» діють тільки в межах наданих їм повноважень та, представляючи Товариство перед третіми особами, поведуться так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому.

3.4.3. Посадові особи органів АТ «Полтавагаз» повинні заздалегідь поінформувати Товариство про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) Товариства. У разі прийняття рішень (укладання правочинів), стосовно яких у посадових осіб Товариства існує конфлікт інтересів, необхідно:

- особи, в якій є конфлікт інтересів, своєчасно повідомити про це Наглядову раду АТ «Полтавагаз»;
- особа, в якій є конфлікт інтересів, не може брати участі ні в обговоренні, ні в голосуванні стосовно прийняття рішення (укладання правочину);
- правочини, стосовно яких у посадових осіб Товариства існує конфлікт інтересів, укладаються на справедливих умовах та за справедливими цінами.

3.4.4. Розгляд і врегулювання корпоративних конфліктів органами управління Товариства здійснюється відповідно до їх компетенції. При врегулюванні корпоративних конфліктів Товариство забезпечує виважену поведінку у взаємовідносинах з акціонерами і прагне прийняти законне та обґрунтоване рішення, яке відповідає інтересам Товариства та не порушує законних прав акціонерів.

3.4.5. З огляду на характер та масштаби діяльності Товариства, його власники та керівництво усвідомлюють свою відповідальність перед суспільством в цілому за дотримання прав споживачів; збереження навколишнього середовища; ведення чесної конкурентної боротьби.

3.4.6. Готовність задовольнити потреби споживачів шляхом надання якісних послуг є невід'ємною складовою діяльності Товариства. При прийнятті рішень Товариством враховується суспільна важливість послуг, докладаються зусилля до задоволення потреб різних верств населення.

3.4.7. Товариство підтримує відносини з органами державної влади та місцевого самоврядування, на засадах взаємної поваги, активної співпраці та прозорості згідно з їхніми економічними цілями.

4. Розкриття інформації та прозорість.

4.1. Товариство відповідно до вимог, встановлених Законами України «Про цінні папери та фондовий ринок» та «Про акціонерні товариства», Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, своєчасно та доступними засобами розкриває суттєву, повну і достовірну інформацію з питань, щодо яких встановлено відповідний обов'язок з їх розкриття, з метою надання можливості користувачам інформації (акціонерам, кредиторам, громадськості, регулятору тощо) приймати виважені рішення.

4.2. Суттєвою вважається інформація, відсутність або неправильне відображення якої може вплинути на прийняття рішень користувачами цієї інформації з урахуванням порогу суттєвості.

4.3. Повною вважається інформація, яка містить всі дані про фактичні події, які можуть вплинути на рішення, що приймаються на її основі.

4.4. Достовірною вважається інформація, яка об'єктивно відображає процеси та явища, сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан Товариства та результати його діяльності, не має прихованих або випадкових суттєвих помилок, що можуть привести до неправильних висновків та збиткових рішень.

4.5. З метою оприлюднення інформації Товариство розкриває регульовану інформацію на фондовому ринку та повідомлення про проведення загальних зборів шляхом розміщення в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (www.stockmarket.gov.ua), та оприлюднення інформації на веб-сайті АТ «Полтавагаз» (www.poltavagaz.com.ua).

4.6. АТ «Полтавагаз» забезпечує акціонерам доступ до інформації з дотриманням прав та законних інтересів як самих акціонерів, так і Товариства, в межах встановлених законодавством.

4.7. Інформація розкривається Товариством в строки, визначені чинним законодавством України.

4.8. АТ «Полтавагаз» використовує зручні для користувачів засоби поширення інформації, які б забезпечували користувачам рівний, своєчасний та непов'язаний зі значними витратами доступ до інформації. Основним джерелом розкриття інформації про діяльність АТ «Полтавагаз» є офіційний сайт підприємства www.poltavagaz.com.ua.

4.9. АТ «Полтавагаз» здійснює захист конфіденційної та інсайдерської інформації в порядку, передбаченому діючим законодавством та відповідними внутрішніми документами АТ «Полтавагаз», з метою унеможливлення несанкціонованого використання і доступу до вказаної інформації в процесі її накопичення, зберігання, обробки, передачі та використання. На виконання Програми відповідності АТ «Полтавагаз» вимогам статті 39 Закону України «Про ринок природного газу» Товариство додержується Порядку доступу до інформації АТ «Полтавагаз», затвердженого рішенням Правління Товариства №206 від 29.06.2016р.

5. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

5.1. З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів АТ «Полтавагаз» забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

5.2. Контроль за фінансово-господарською діяльністю АТ «Полтавагаз» здійснюється через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та шляхом проведення внутрішнього контролю. До органів Товариства, які здійснюють внутрішній контроль, належать: Наглядова рада, Ревізійна комісія.

5.3. Система внутрішнього контролю АТ «Полтавагаз» забезпечує здійснення оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

5.3.1. Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

5.3.2. Ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю АТ «Полтавагаз» шляхом проведення планової перевірки за результатами фінансового року та спеціальної перевірки, зокрема:

- планова перевірка проводиться Ревізійною комісією АТ «Полтавагаз» за результатами фінансового року, за підсумками якої готується звіт та висновок, в якому міститься інформація про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період та про факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

- спеціальна перевірка проводиться Ревізійною комісією АТ «Полтавагаз» за власною ініціативою, за рішенням Загальних зборів акціонерів, за рішенням Наглядової ради, Правління або на вимогу акціонерів, які володіють понад 10% голосуючих акцій Товариства.

5.4. Товариство може проводити щорічну аудиторську перевірку за участю незалежного аудитора, затвердженого рішенням Наглядової ради АТ «Полтавагаз». Аудиторська перевірка проводиться відповідно до міжнародних стандартів аудиту.

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

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

5.7. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю АТ «Полтавагаз», звітуються про результати перевірок Наглядовій раді та Загальним зборам Товариства.

6. Заінтересовані особи.

6.1. Під заінтересованими особами розуміються особи, які мають законний інтерес до діяльності Товариства, тобто певною мірою залежать від Товариства або можуть впливати на його діяльність. До заінтересованих осіб належать, у першу чергу, працівники, клієнти, споживачі послуг Товариства, постачальники, громадськість, також відповідні державні та місцеві органи влади.

6.2. Взаємовідносини працівників Товариства з акціонерами, іншими заінтересованими особами, будуються на засадах відкритості, взаєморозуміння, доброзичливості та добропорядності, рівноправності та взаємоповаги.

6.3. АТ «Полтавагаз» поважає права та враховує законні інтереси заінтересованих осіб, активно співпрацює з ними для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності Товариства.

6.4. Здійснюючи свою діяльність, АТ «Полтавагаз» не порушує права заінтересованих осіб, які визначені чинним законодавством України.

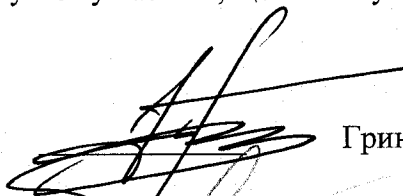
6.5. Товариство забезпечує заінтересованим особам доступ до інформації в межах, визначених чинним законодавством України.

7. Прикінцеві положення

7.1. Принципи (кодекс) корпоративного управління АТ «Полтавагаз» вступає в дію з моменту його затвердження загальними зборами акціонерів Товариства. Зміни та доповнення до Принципів (кодексу) корпоративного управління вносяться рішенням загальних зборів акціонерів шляхом їх викладення у новій редакції.

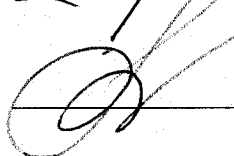
7.2. У випадку, якщо внаслідок внесення змін у законодавство чи до Статуту АТ «Полтавагаз» окремі пункти цих Принципів будуть суперечити вказаним нормативним актам, ці Принципи застосовуватимуться у частині, що їм не суперечить.

Голова
річних загальних зборів



Гринчак Р.І.

Секретар
річних загальних зборів



Латенко Р.Р.

Пронумеровано, пронумеровано
та скріплено відбитком печатки
емітента та підписом керівника
9 (дев'ять) аркушів

Голова правління
ПАТ «~~ОПТАВАГАЗ~~» (Розпочаток Р.І.)

