

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
РІШЕННЯМ № 20 ЄДИНОГО АКЦІОНЕРА
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА
«ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-
ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ КОМБІНАТ»
від 28.12.2023 р.

КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ПОЛТАВСЬКИЙ ГІРНИЧО-ЗБАГАЧУВАЛЬНИЙ
КОМБІНАТ»
(нова редакція, ідентифікаційний код 00191282)

м. Горішні Плавні

2023 рік

ЗМІСТ

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

1. Передмова та вступ

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

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

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

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

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

1.5.1. Належної уваги до інтересів акціонерів;

- 1.5.2. Рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;
- 1.5.3. Фінансової прозорості;
- 1.5.4. Запровадженню правил ефективного менеджменту та належного контролю.

1.6. Кодекс містить важливі принципи та рекомендації щодо якісного та прозорого управління, дотримання яких має допомогти Товариству у підвищенні інвестиційної привабливості та конкурентоспроможності.

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

- 1.7.1. Повсякденне добровільне застосування принципів та рекомендацій щодо ефективного корпоративного управління;
- 1.7.2. Включення до внутрішніх документів Товариства положень Кодексу;
- 1.7.3. Розкриття на рівні річного звіту інформації щодо дотримання положень Кодексу або аргументування причин відхилення від викладених в них рекомендацій.

1.8. Товариство переконане у тому, що добросовісне корпоративне управління Товариством підвищить вартість інвестицій в Товариство, а правильне керівництво створює цінність.

1.9. Даний Кодекс, зокрема, передбачає, яким чином Товариство практично реалізовуватиме права власності своїх акціонерів. Керівні принципи призначені для того, щоб стати основою для діалогу між Товариством та акціонерами. Товариство прагматично застосовуватиме ці принципи, які є ціллю сильного корпоративного управління.

2. Мета діяльності Товариства

2.1. Метою діяльності Товариства є одержання прибутку в інтересах його акціонерів шляхом систематичного здійснення виробничо-господарської, інвестиційної, комерційної та іншої підприємницької діяльності, виробництва та реалізації товарів народного споживання та продукції виробничо-технічного

призначення, організації та здійснення закупівлі і продажу товарів та продукції, надання юридичних, торговельних та інших послуг, здійснення фінансових і торгівельних операцій, залучення іноземних інвестицій, розвиток зовнішньоекономічних зв'язків України, формування товарного ринку, розвитку інфраструктури і реалізації і на основі одержаного прибутку соціальних та економічних інтересів акціонерів Товариства, а також здійснення іншої діяльності, не забороненої законодавством України.

3. Органи управління та керівники Товариства

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

3.2. Взаємовідносини Наглядової ради та керівництва з акціонерами мають носити відвертий характер; їх взаємовідносини з працівниками мають ґрунтуватися на справедливості; їх взаємовідносини з громадськістю в місці, де Товариство здійснює свою діяльність, мають бути сповненими відчуттям громадської відповідальності; а їх взаємовідносини з урядом мають будуватися на зобов'язанні стосовно дотримання відповідних вимог законодавства.

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

3.4. Наглядовій раді відводиться важлива роль нагляду за якістю роботи Правління. Її першочергові обов'язки полягають у виборі висококваліфікованих членів Правління з високими етичними якостями, які на чолі з Головою Правління здійснюють повсякденне управління Товариством, нагляд за його роботою, а також у контролі над якістю роботи Правління та дотримання ним корпоративних стандартів.

3.5. Акціонери повинні мати звужені можливості впливу на повсякденне управління діяльністю Товариства, однак вони мають право обирати до складу

членів Наглядової ради Товариства, крім незалежних членів Наглядової ради, своїх представників, які обстоюють їх інтереси, а також отримувати необхідну інформацію для здійснення інвестицій та прийняття рішень під час голосування.

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

4. Акціонери

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

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

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

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

4.5. Товариство сприяє реалізації права акціонерів на своєчасне ознайомлення з матеріалами, які виносяться на розгляд загальних зборів, внесення пропозицій, участь у загальних зборах, обговорення та голосування, забезпечуючи прозорість та надійність підрахунку голосів. Вся інформація щодо загальних зборів повинна розкриватися в межах та спосіб відповідно до чинного законодавства України.

4.6. Акціонери мають право на отримання частини прибутку Товариства у розмірі, пропорційному належній їм кількості акцій, у вигляді дивідендів.

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

4.8. Товариство зобов'язується виплачувати оголошені дивіденди у встановлені строки відповідно до чинного законодавства, Положення про дивідендну політику та інших документів Товариства.

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

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

4.11. Товариство забезпечує підготовку та подачу фінансової звітності відповідно до законодавства України, а також міжнародних стандартів.

4.12. Інформація, що розкривається, оприлюднюється в межах та спосіб відповідно до чинного законодавства України.

4.13. Акціонери Товариства мають право на вільне розпорядження акціями.

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

4.15. **Акціонери мають право на захист їх права власності від будь-яких порушень.** Облік та збереження інформації про власників іменних акцій та належні їм акції здійснюється Товариством у депозитарній системі обліку. Набуття і припинення прав на цінні папери і прав за цінними паперами здійснюються шляхом фіксації відповідного факту в системі депозитарного

обліку.

5. Наглядова рада

5.1. Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю Товариства, контроль за діяльністю Правління Товариства та захист прав акціонерів Товариства.

5.2. Наглядова рада у своїй діяльності керується найкращими етичними стандартами та враховує інтереси зацікавлених осіб.

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

5.4. Склад та керівництво наглядової ради

5.4.1. Очолює та відповідає за роботу Наглядової ради її голова.

5.4.2. Кількісний склад Наглядової ради становить 7 осіб, який повинен забезпечувати її ефективну роботу.

5.4.3. Компетенцію Наглядової ради, в тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради, чітко визначає Статут Товариства та Положення про Наглядову Раду Товариства.

5.5. Вимоги до члена Наглядової ради

5.5.1. Члени Наглядової ради обираються та відкликаються загальними зборами Товариства.

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

5.5.3. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

5.5.4. Незалежні директори повинні відповідати вимогам, встановленим законодавством України.

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

5.6. Організація роботи Наглядової ради

5.6.1. Наглядова рада збирається на свої засідання, як правило, не менше одного разу на три місяці. Форма та порядок проведення засідань встановлюються у Положенні про Наглядову раду Товариства.

5.6.2. В протоколі засідання Наглядової ради зазначаються результати голосування кожного її члена.

5.6.3. Члени Наглядової ради повинні мати доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень з будь-яких питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Товариства.

5.6.4. Наглядова рада має право в разі необхідності приймати рішення про укладення угод стосовно надання їй професійних консультативних послуг (юридичних, аудиторських тощо). Кошторис витрат Наглядової ради повинен передбачати наявність відповідних ресурсів для оплати таких послуг.

5.7. Комітети Наглядової ради

5.7.1. Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції Наглядової ради.

5.7.2. Порядок утворення та діяльності комітетів встановлюється положеннями про комітети Наглядової ради, що затверджуються Наглядовою радою Товариства.

5.7.3. Фінансування діяльності комітетів Наглядової ради, залучення для фахових консультацій юристів, фінансових та інших експертів здійснюються Товариством у порядку, визначеному положенням про відповідний комітет та/або рішенням загальних зборів (єдиного акціонера).

5.7.4. У Товаристві за рішенням Наглядової ради утворюються комітет з питань аудиту, а також комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Товариства, які очолюються членами Наглядової ради, які є незалежними директорами, та більшість членів яких мають становити незалежні директори.

5.8. Корпоративний секретар

5.8.1. Корпоративний секретар Товариства є посадовою особою, яка відповідає за ефективну поточну взаємодію Товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів

акціонерів, підтримання роботи Правління та Наглядової ради, а також виконання інших функцій, передбачених законодавством, статутом Товариства та положенням про корпоративного секретаря.

5.8.2. Основними завданнями корпоративного секретаря є забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів акціонерів, засідань Наглядової ради та Правління; забезпечення надання своєчасної та достовірної інформації про Товариство органам Товариства та акціонерам; забезпечення зв'язку з акціонерами, в тому числі розгляд звернень акціонерів; надання органам Товариства висновків та розробка пропозицій щодо приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до Кодексу корпоративного управління.

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

6. Правління

6.1. Правління є виконавчим органом Товариства, очолюється Головою Правління, здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства і підзвітне Наглядовій раді та загальним зборам Товариства.

6.2. Правління здійснює свою діяльність у суворій відповідності з чинним законодавством України, рішеннями загальних зборів, Наглядової ради, статутом Товариства та Положенням про Правління Товариства.

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

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

6.5. Правління несе відповідальність за своєчасне забезпечення необхідною інформацією Наглядової ради Товариства.

6.6. Очолює та керує роботою Правління його Голова, що обирається Наглядовою радою Товариства.

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

6.8. Права та обов'язки Голови Правління визначаються Статутом Товариства та Положенням про Правління Товариства.

7. Розкриття інформації та прозорість фінансово-господарської діяльності

7.1. Товариство розкриває інформацію, яка підлягає розкриттю відповідно до законодавства України, статуту та інших внутрішніх документів Товариства, у спосіб, передбачений законодавством, статутом Товариства та/або іншими внутрішніми документами Товариства, з метою надання можливості користувачам інформації (акціонерам, кредиторам, інвесторам тощо) приймати виважені рішення.

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

- 7.2.1. Мету, цілі та стратегію Товариства;
- 7.2.2. Результати фінансової та операційної діяльності;
- 7.2.3. Структуру власності та контролю над Товариством;
- 7.2.4. Посадових осіб органів управління, розмір їх винагороди, володіння акціями Товариства;
- 7.2.5. Істотні фактори ризику, що впливають на діяльність Товариства;
- 7.2.6. Дотримання Товариством принципів корпоративного управління.

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

7.4. Вся інформація, що розкривається Товариством, розміщується на сайті Товариства в інформаційній мережі Інтернет.

8. Контроль за фінансово-господарською діяльністю

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

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

9. Стосунки із заінтересованими особами

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

9.2. Працівники

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

9.3. Територіальні громади

9.3.1. Товариство добре ставиться до громадян в тих місцях, де воно здійснюють свою діяльність і співпрацює з територіальними громадами, заохочує менеджерів та працівників до встановлення стосунків з такими

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

9.4. Уряд

9.4.1. Товариство повинно діяти в межах чинного законодавства України. Дотримання законодавства є не лише відповідним, воно є суттєвим. Правління має вживати обґрунтовані заходи для розвитку, впровадження та підтримання програм ефективного дотримання законодавства, періодично переглядати такі заходи, щоб забезпечити обґрунтовану гарантію ефективності таких програм.

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

10. Заключні положення

10.1. Цей документ діє з дати його схвалення загальними зборами Товариства (рішенням акціонера Товариства) до його викладення в новій редакції.

10.2. Товариство може вдосконалювати норми Кодексу та вживає заходів з метою їх підтримання в актуальному стані відповідно до вимог сучасних стандартів світової та вітчизняної практики корпоративного управління.

10.3. У випадку внесення змін до законодавства України, а також у випадку розбіжностей між положеннями нормативно-правових актів та цього Кодексу, цей Кодекс застосовується в частині, що не суперечить законодавству.

ПІДПИС:

Голова Правління
ПрАТ «Полтавський ГЗК»



Віктор ЛОТЮС