

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Єдиного Акціонера

ПРОТОКОЛ № 30/12/2023 -1

від 30 грудня 2023 року

засідання Ради директорів

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ДЕРЖАВНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ

«УКРАЇНСЬКЕ ВИДАВНИЧО-

ПОЛІГРАФІЧНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

Голова Ради директорів АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»

Продан В.В.



Секретар Ради директорів АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»

Денисюк Н.М.

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ПОЛІГРАФКНИГА»

КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО

АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»

2024 рік

1. МЕТА ТА ЗАВДАННЯ КОДЕКСУ ТОВАРИСТВА

1.1. Кодекс корпоративного управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПОЛІГРАФКНИГА» КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» (ідентифікаційний код 02470135) (далі – Кодекс), розроблений відповідно до законодавства України; нормативно-правових актів, які регулюють діяльність акціонерних товариств; Статуту Товариства та його внутрішніх положень, Рекомендацій щодо практики застосування законодавства з питань корпоративного управління (з додатками), що затверджені рішенням НКЦПФР від 12.03.2020 № 118, а також інших документів, у яких викладені найкращі міжнародні стандарти корпоративного управління.

1.2. Цей Кодекс містить основні вимоги, встановлені законодавством, та окреслює зобов'язання Товариства щодо впровадження у своїй діяльності кращих практик корпоративного управління, та розроблений з урахуванням очікувань стейкхолдерів для посилення довіри до Товариства. Він чітко визначає роль Акціонера, і Виконавчого органу в управлінні та діяльності Товариства, а також описує роль інших стейкхолдерів та прагнення Товариства до сталого розвитку і зростання.

1.3. АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПОЛІГРАФКНИГА» КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» є приватним акціонерним товариством, єдиним акціонером якого є АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» (далі – Акціонер), що безпосередньо виконує функції з управління корпоративними правами у статутному капіталі Товариства.

1.4. Корпоративне управління в Товаристві – це система взаємодії між АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ», що виконує функції загальних зборів Товариства, Виконавчим органом Товариства (одноосібний) – Директор Товариства (далі – Виконавчий орган), а також іншими зацікавленими особами, за допомогою яких реалізуються права Акціонера; комплекс механізмів та правил, що дозволяють Акціонеру ефективно контролювати діяльність керівництва Товариства і вирішувати проблемні питання, які виникають з іншими групами впливу (стейкхолдерами).

1.5. Метою Кодексу є впровадження та підтримання практики чіткої взаємодії учасників корпоративного управління, спрямованої на досягнення кращих показників діяльності Товариства і як результат на зміцнення довіри та укріплення цінності Товариства в інтересах Акціонера, працівників та інших стейкхолдерів.

1.6. Кодекс АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПОЛІГРАФКНИГА» КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ», є документом, що визначає та закріплює основні принципи та стандарти АТ «ПОЛІГРАФКНИГА» (далі – Товариство), дотримання яких спрямоване на:

- досягнення мети, для якої створено Товариство;
- підвищення корпоративної культури та створення ефективної моделі управління Товариства;
- забезпечення додержання принципів діяльності Товариства;
- неухильне виконання завдань, покладених на Товариство;
- забезпечення відкритості та прозорості діяльності Товариства, у тому числі при прийнятті рішень органами управління Товариства та Акціонером.

1.7. Затверджуючи даний Кодекс, Акціонер зобов'язує усі органи управління, підрозділи та працівників Товариства керуватись його положеннями при виконанні своїх обов'язків. Дотримання принципів, закріплених у цьому Кодексі, спрямоване не тільки на

формування позитивної репутації Товариства серед Акціонера, працівників, споживачів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, але і на контроль та зниження ризиків, пов'язаних з господарською діяльністю, підтримання постійного зростання фінансових показників, фінансової прозорості, рівноваги впливу та балансу інтересів, належного контролю, урахування інтересів широкого кола заінтересованих осіб, що забезпечує роботу Товариства на благо суспільства, зростання національного багатства та успішного здійснення її статутної діяльності.

1.8. Завдання Кодексу полягає у представленні Акціонера Товариства, а також усім заінтересованим особам інформації про систему корпоративного управління Товариства, її функціонування та принципи, на яких вона будується.

2. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

2.1. Кодекс визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Товариства, прозорості прийняття рішень, відповідальності посадових осіб Товариства, інформаційної відкритості.

2.2. Основними принципами корпоративного управління Товариства є:

- дотримання Товариством чинного законодавства України та звичаїв ділового обороту;
- забезпечення захисту прав і законних інтересів Акціонера;
- побудова взаємовідносин між Директором, Акціонером та іншими зацікавленими особами;

- забезпечення ефективного контролю за фінансовою - господарською діяльністю Товариства та управління ризиками.

- забезпечення прозорості та своєчасності розкриття належної та достовірної інформації.

2.3. Товариство визнає, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується даним Кодексом і внутрішніми документами Товариства, має великий вплив на підвищення його конкурентоспроможності та ефективності роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку громадян та побудові довгострокової співпраці з інвесторами та партнерами Товариства, органами державної влади, засобами масової інформації та суспільством в цілому.

3. ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ ТА КОНТРОЛЮ

3.1. Товариство створено для здійснення підприємницької діяльності, задоволення суспільних потреб у видавничо-поліграфічній продукції, товарах і послугах, одержання прибутку в інтересах Акціонера, максимізації добробуту Акціонера у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, ефективного використання власного майна, а також отримання Акціонером дивідендів.

3.2. Одержаний прибуток спрямовується на розвиток Товариства, задоволення економічних і соціальних потреб Акціонера та працівників Товариства.

3.3. Цей Кодекс розроблено на основі принципу розмежування функцій АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» як Акціонера що діє в якості професійного, інформованого та активного власника, забезпечуючи здійснення управління Товариством на основі прозорості та підзвітності та виконання завдань Товариства.

3.4. Права Акціонера, які передбачені чинним законодавством України, повністю дотримуються.

Основними механізмами, через які Акціонер реалізує свої функції, є здійснення повноважень Загальних зборів, які передбачені законодавством України та Статутом Товариства.

3.5. У Товаристві застосовується однорівнева структура управління.

3.5.1. Органами управління Товариства є:

3.5.2. Загальні збори акціонерів в особі Акціонера – вищий орган Товариства (за текстом Статуту – «Загальні збори»);

3.5.3. Одноосібний виконавчий орган Товариства – Директор (далі – Директор);

3.6. Органи Товариства діють виключно в межах компетенції, визначеної законодавством України, цим Статутом та їх положеннями.

3.7. Вищим органом Товариства є Загальні збори акціонерів в особі Акціонера. Рішення Акціонера оформлюються протоколом засідання Ради директорів Акціонера в письмовій формі, яке має статус протоколу Загальних зборів акціонерів.

3.7.1. Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори Товариства проводяться не пізніше 30 (тридцятого) квітня наступного за звітним роком. Усі Загальні збори, крім річних вважаються позачерговими.

3.7.2. Позачергові Загальні збори скликаються:

3.7.2.1. За ініціативою Акціонера;

3.7.2.2. На вимогу Директора;

3.7.3. До Товариства не застосовуються положення статей 40-57 Закону України «Про акціонерні товариства» щодо порядку скликання та проведення Загальних зборів, способу повідомлення акціонера про проведення Загальних зборів та про зміну порядку денного Загальних зборів.

3.7.4. Повноваження Загальних зборів, передбачені цим Статутом та законодавством України, здійснюються одноособово Акціонером Товариства – АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ДЕРЖАВНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ «УКРАЇНСЬКЕ ВИДАВНИЧО-ПОЛІГРАФІЧНЕ ОБ'ЄДНАННЯ» (ідентифікаційний код юридичної особи 21661711).

3.7.5. Загальні збори Товариства мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що належать до компетенції інших органів управління Товариства.

3.7.6. Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам Товариства.

3.8. ДИРЕКТОР є одноосібним виконавчим органом Товариства.

3.8.1. Директор підприємства здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

3.8.2. Директор підзвітний Загальним зборам (Акціонеру), організовує виконання їх рішень.

3.8.3. Директор діє від імені Товариства в межах та у спосіб, встановлені статутом Товариства, Положенням про виконавчий орган товариства та чинним законодавством України.

4. ВНУТРІШНІЙ КОНТРОЛЬ

4.1. Система контролю – це сукупність систем, функцій та практик, що визначають ефективність внутрішнього контролю Товариства. Акціонер та Виконавчий орган відіграють ключову роль у забезпеченні надійної системи контролю та несуть спільну відповідальність за здійснення контролю.

4.2. У Товаристві створюється ефективна система внутрішнього контролю, яка має на меті забезпечення порядку здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю, фінансовою звітністю та комплаєнсом, забезпечення надійності, законності, ефективності, безпеки діяльності Товариства в цілому, а також забезпечення впевненості Стейкхолдерів у тому, що Товариство має механізми захисту від потенційних помилок, порушень, втрат та збитків.

4.3. Товариство забезпечує комплексний контроль за своєю фінансово-господарською діяльністю відповідно до вимог законодавства України і кращих практик.

4.4. Існуюча система контролю Товариства сприяє:

- досягненню своїх стратегічних цілей;
- результативному та ефективному провадженню своєї діяльності;
- захисту, збереженню та раціональному використанню фінансових і матеріальних ресурсів Товариства;
- забезпеченню точності та повноти бухгалтерського обліку;
- підтриманню прозорості та достовірності фінансових звітів;
- дотриманню всіх вимог законодавства України та політик комплаєнсу;
- забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства.

4.5. Акціонер в межах своїх повноважень щодо стратегічного, оперативного та поточного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства:

- здійснює аналіз та оцінку дій Виконавчого органу щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики;
- розглядає звіт Виконавчого органу та затверджує заходи за результатами його розгляду;
- здійснює контроль за усуненням недоліків, що були виявлені під час проведення перевірок державними службами.

4.6. Товариство забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю шляхом:

- контролю за діяльністю посадових органів Товариства щодо дотримання законодавства України та внутрішніх політик Товариства;
- розподілу обов'язків під час здійснення діяльності Товариства;
- контролю за інформаційною безпекою та обміном інформацією.

5. КОМПЛАЄНС

5.1. Товариство дотримується законодавства України і з цією метою запровадило політику комплаєнсу.

5.1.1. Політика комплаєнсу сприяє:

- захисту Товариства від ризиків;
- захисту клієнтів Товариства;
- запобіганню відмиванню грошових коштів та фінансуванню тероризму.

6. ПОЛІТИКА ЩОДО ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

6.1. Реалізовані в Товаристві політики щодо запобігання корупції покликані:

- забезпечити відповідність дій Товариства, її співробітників, посадових осіб до цінностей Товариства;
- зменшити негативний вплив корупційних ризиків на діяльність Товариства;
- захистити репутацію Товариства;
- забезпечити дотримання вимог законодавства України.

7. ДИВІДЕНДИ ТА ДИВІДЕНДНА ПОЛІТИКА

7.1. Формування дивідендної політики держави, її реалізація, в тому числі і щодо Товариства, здійснюється в порядку визначеному Законом України «Про управління об'єктами державної власності» від 21.09.2006 року № 185-V, оскільки 100 % акцій (часток) Товариства перебувають у статутному капіталі АТ «ДАК «УКРВИДАПОЛІГРАФІЯ».

7.2. Відповідно до абзацу першого частини 5 ст. 11 Закону України «Про управління об'єктами державної власності» від 21.09.2006 № 185-V встановлено, що господарська організація, у статутному капіталі якої є акції 50% і більше що опосередковано належать державі, за підсумками календарного року зобов'язана спрямувати частину чистого прибутку на виплату дивідендів згідно з порядком, затвердженим Кабінетом Міністрів України. Базовий норматив відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності щорічно встановлюється відповідною постановою Кабінету Міністрів України.

7.3. Виплати дивідендів на державну частку здійснюється не пізніше 1 липня за рішенням загальних зборів, що ухвалюється не пізніше 30 квітня року, що настає за звітним.

8. ОФІЦІЙНИЙ ВЕБ-САЙТ ТОВАРИСТВА

8.1. Товариство має офіційний веб-сайт для публічного розкриття інформації на ньому.

8.2. Офіційний веб-сайт Товариства повинен надавати Стейкхолдерам всю інформацію, яка обґрунтовано може становити для них значний інтерес. Зазначена інформація має бути структурованою і легкодоступною.

9. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ (ІНФОРМАЦІЙНА ПОЛІТИКА)

9.1. Товариство визнає важливість надання Акціонеру та іншим зацікавленим особам незалежної, достовірної та об'єктивної інформації про Товариство.

9.2. Прозорість та розкриття інформації про Товариство є необхідною передумовою довіри до останнього з боку держави, громадян, інвесторів і сприяє залученню капіталу. Розкриття інформації має велике значення для підвищення ефективності діяльності Товариства, оскільки належна та достовірна інформація надає можливість суспільству, органам управління та контролю об'єктивно оцінювати досягнення Товариства в подальшому.

9.3. Визначення інформації, що підлягає оприлюдненню, повинно здійснюватися з урахуванням положень нормативно – правових актів, якими встановлені випадки обов'язкового оприлюднення (надання) інформації.

9.4. Високий рівень прозорості досягається шляхом відкриття доступу широкому загалу до відповідної інформації про Товариство через:

- веб-сайт Товариства;
- будь-яким іншим способом, не забороненим чинним законодавством України.

9.5. Загальні засади інформаційної політики Товариства, що спрямовані на відкритість та прозорість, закріплені у внутрішніх положеннях Товариства.

10. ЗАІНТЕРЕСОВАНІ ОСОБИ

10.1. Товариство поважає права та враховує законні інтереси заінтересованих осіб (тобто осіб, які мають легітимний інтерес у діяльності Товариства, а також відповідні державні органи та органи місцевого самоврядування) та активно співпрацює з ними для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності Товариства.

10.2. З метою встановлення ефективних взаємостосунків з заінтересованими особами Товариство приділяє велику увагу вчасному розкриттю відповідної інформації, постійно підтримує готовність своєчасно і повністю виконувати взяті на себе зобов'язання та укладені ним згідно з законодавством України договори.

11. ОЦІНКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

11.1. Товариство обізнане щодо тенденцій в сфері належного корпоративного управління і забезпечує безперервне вдосконалення своєї практики управління.

11.2. Відповідно до вимог законодавства Акціонер щорічно проводить оцінку діяльності Виконавчого органу Товариства та розкриває інформацію про таку оцінку у річному звіті про корпоративне управління.

12. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

12.1. Кодекс корпоративного управління Товариства приймається Загальними зборами.

12.2. Товариство вдосконалює цей Кодекс згідно з розвитком світової і вітчизняної практики стандартів корпоративного управління, з урахуванням галузевої специфіки Товариства, змінами потреб та інтересів Акціонера та заінтересованих осіб Товариства.

12.3. Якщо зі зміною законодавства України або з внесенням змін до Статуту Товариства будь-які положення даного Кодексу їм суперечать, переважну силу мають положення відповідного закону та/або чинної редакції Статуту Товариства.

12.4. Зміни та доповнення до цього Кодексу приймаються Загальними зборами Товариства.