

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами Акціонерів
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«АЛЬТЕРА ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
Протокол від „11” березня 2019 р. № 1



Голова загальних зборів
Андрєєв Григорій Володимирович
Секретар загальних зборів
Скляр Інна Вадимівна

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«АЛЬТЕРА ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»

(ідентифікаційний код 32856284)
(нова редакція)

м. Київ
2019 р.

1.3.ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1 Кодекс корпоративного управління (далі – Кодекс) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТЕРА ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» (далі – Товариство) є документом, який визначає і закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Товариства, принципи захисту інтересів акціонерів, принципи прозорості в прийнятті рішень та інформаційної відкритості.

1.2. Кодекс розроблено відповідно до Цивільного кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» та Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 № 955, Статуту Товариства.

1.3. Цей Кодекс є сукупністю добровільно прийнятих зобов'язань, заснованих на збалансованому врахуванні інтересів акціонерів Товариства та інших зацікавлених осіб, а також органів управління та контролю Товариства.

1.4. Для цілей цього Кодексу під корпоративним управлінням мається на увазі загальне керівництво діяльністю Товариством, що виконується загальними зборами акціонерів Товариства (далі – Загальні збори), Наглядовою радою Товариства (далі – Наглядова рада), Виконавчим органом Товариства (далі – Виконавчий орган) та іншими зацікавленими особами у частині:

- встановлення стратегічних цілей діяльності Товариства, шляхів досягнення вказаних цілей (включаючи порядок створення органів управління, надання їм повноважень на здійснення управління поточною діяльністю Товариством) та контролю за їх досягненням;
- створення стимулів трудової діяльності, що забезпечують виконання органами управління та співробітниками Товариства усіх дій, що необхідні для досягнення стратегічних цілей діяльності Товариства;
- досягнення балансу інтересів акціонерів, членів Наглядової ради та Виконавчого органу, його кредиторів та інших зацікавлених осіб;
- забезпечення дотримання законодавства України, установчих та внутрішніх положень Товариства, а також принципів професійної етики.

1.5. Основними напрямками корпоративного управління у Товаристві є:

- розподіл повноважень, питань компетенції та підпорядкованості між органами управління, організація ефективної діяльності Виконавчого органу та Наглядової ради;
- визначення правил та процедур, що забезпечують дотримання принципів професійної етики;
- визначення порядку та контролю за розкриттям інформації про Товариство.

1.6. Впровадження цього Кодексу спрямоване на:

- захист інтересів акціонерів, незалежно від розміру пакету акцій, якими вони володіють,
- досягнення порозуміння між усіма особами, зацікавленими в ефективній роботі Товариства: акціонерами, клієнтами, партнерами, співробітниками,
- забезпечення прозорості Товариства та підвищення ефективності діяльності Наглядової ради Товариства), Виконавчого органу Товариства,
- збільшення вартості активів Товариства, підтримку його фінансової стабільності та прибутковості.

2.МЕТА ТОВАРИСТВА

- 2.1. Мета товариства полягає у максимізації добробуту акціонерів за рахунок зростання ринкової вартості акцій товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.
- 2.2. Основною метою діяльності Товариства є отримання прибутку у результаті здійснення діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), забезпечення інтересів Акціонерів Товариства, створення інститутів спільного інвестування, провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів.
- 2.3. Товариство забезпечує інвестиційну привабливість емітованих ним акцій протягом усього періоду своєї діяльності. Для цього Товариство докладає зусиль для збільшення власного капіталу, налагодження ефективних відносин із заінтересованими особами.
- 2.4. Для досягнення мети Товариства його органи здійснюють управління таким чином, щоб забезпечити як розвиток Товариства в цілому, так і реалізацію права кожного акціонера на отримання доходу. Поряд з цим Товариство здійснює свою діяльність відповідно до правил ділової етики та враховуючи інтереси суспільства в цілому.

3. ПРАВА АКЦІОНЕРІВ ТА ЇХ ДОТРИМАННЯ

- 3.1. Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від того, чи є акціонер резидентом України, від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів.
- 3.2. Товариство сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, зокрема:
- 3.2.1. Право на участь в управлінні товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах. Для того, щоб акціонери мали можливість ефективно реалізувати це право, товариство забезпечує дотримання 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 (ревізора), додатковий випуск 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 загальних зборів, що містить інформацію про дату, час та місце проведення зборів, а також повний перелік питань порядку денного з обов'язковим зазначенням способу, за допомогою якого акціонери можуть ознайомитися з документами щодо порядку денного. Час, місце проведення та процедура реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах товариства створює сприятливі умови для участі акціонера у 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) вносити пропозиції та вимагати їх включення до порядку денного загальних зборів;
 - г) брати участь у загальних зборах особисто або через вільно обраного представника, причому голоси, подані на загальних зборах акціонерами та представниками акціонерів, мають однакову силу;
 - д) брати участь в обговоренні та голосуванні з питань порядку денного, процедура голосування на загальних зборах забезпечує прозорість та надійність підрахунку голосів.
- 3.2.2. Право на отримання частини прибутку товариства у розмірі, пропорційному належній акціонерові кількості акцій.
- 3.2.3. Право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан товариства та результати його діяльності, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів та (або) розмір доходу за ними, про випуск товариством цінних паперів тощо.
- 3.2.4. Право на вільне розпорядження акціями.

3.2.5. Право на надійну та ефективну реєстрацію та підтвердження права власності на акції:

- а) процедура реєстрації права власності забезпечує швидкий, надійний та доступний спосіб реєстрації права власності та отримання належного підтвердження права власності;
- б) товариство вживає всіх заходів для того, щоб запобігти неправомірному втручання у процедуру реєстрації прав власності з боку посадових осіб органів товариства та інших акціонерів;
- в) при виборі депозитарної установи товариство керується виключно критеріями незалежності, професійності та її надійності.

3.2.6. Право вимагати обов'язкового викупу товариством акцій за справедливою ціною в акціонерів, які голосували "проти" певних прийнятих загальними зборами рішень, які обмежують їх права.

3.3. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів – власників одного типу/класу акцій:

- а) кожна випущена товариством проста акція надає її власнику однаковий обсяг прав;
- б) у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення, яке обмежує права акціонерів – власників привілейованих акцій, такі акціонери мають право голосу стосовно цих питань; у разі, якщо акціонер голосував "проти" прийняття такого рішення, він має право вимагати викупу товариством належних йому акцій за справедливою ціною;
- в) на кожную випущену товариством акцію одного типу/класу виплачується однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках одного типу/класу акцій встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів;
- г) усім акціонерам надаються рівні права та можливості щодо доступу до інформації.

3.4. Товариство сприяє залученню інституційних інвесторів до управління товариством та ефективній реалізації ними корпоративних прав.

3.5. Товариство сприяє та підтримує спілкування акціонерів між собою з питань, що стосуються реалізації основних прав акціонерів.

3.6. Система корпоративного управління забезпечує однаково справедливе ставлення до всіх акціонерів. Усі акціонери мають можливість вдаватися до ефективних засобів захисту у разі порушення їхніх прав.

3.7. У разі здійснення додаткового випуску акцій товариством, у випадках передбачених законодавством України та статутом, забезпечується рівне переважне право всіх акціонерів придбати додатково випущені акції у кількості, пропорційній їхній існуючій частці у статутному капіталі.

3.8. Товариство розробляє та запроваджує необхідні внутрішні механізми з метою запобігання неправомірному використанню інсайдерської інформації посадовими особами товариства та іншими інсайдерами.

3.9. Товариство розробляє та запроваджує ефективні механізми захисту прав дрібних акціонерів від недобросовісних дій акціонерів – власників контрольного пакета акцій, вчинених ними особисто або третіми особами у їх інтересах.

3.10. Систему корпоративного управління доповнює ефективна система заходів щодо банкрутства та ефективного забезпечення дотримання прав кредиторів.

4. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

4.1. Органами управління Товариства відповідно до Статуту Товариства є:

- вищий орган Товариства – Загальні збори Акціонерів;
- контролюючий та регулюючий орган – Наглядова рада Товариства;
- виконавчий орган – Правління Товариства;
- ревізійно-контролюючий орган – Ревізор.

4.2. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори. Наглядова рада і Правління Товариства здійснюють управління поточною діяльністю Товариства в межах своєї компетенції. Органом контролю є Ревізійна комісія.

4.3. Ефективне управління потребує наявності у корпоративній структурі Товариства дієвої, незалежної наглядової ради та кваліфікованого виконавчого органу (менеджменту), раціонального і чіткого розподілу повноважень між ними, а також належної системи підзвітності та контролю. Система корпоративного управління створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між наглядовою радою та виконавчим органом. Органи товариства та їх посадові особи діють на основі усієї необхідної інформації, сумлінно, добросовісно та розумно в інтересах товариства та акціонерів.

4.4. Наглядова рада.

4.4.1. Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів. Ефективне управління передбачає систему звітності наглядової ради перед загальними зборами товариства.

4.4.2. Метою діяльності Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства.

Наглядова рада та Правління тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Правлінням, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу менеджерів за умови їх підзвітності акціонерам.

4.4.3. До основних функцій наглядової ради належать:

- а) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів;
- б) ухвалення стратегії товариства, основні плани дій, політику управління ризиками, затвердження річного бюджету, бізнес-планів товариства та здійснення контролю за їх реалізацією;
- в) здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі забезпечення підготовки повної та достовірної публічної інформації про товариство;
- г) здійснення контролю за запобіганням, виявленням та врегулюванням конфлікту інтересів посадових осіб органів товариства, у тому числі за використанням майна товариства в особистих інтересах та укладення угод з пов'язаними особами;
- д) здійснення контролю за ефективністю управління товариством та, у разі потреби, внесення відповідних змін;
- е) забезпечувати цілісність системи бухгалтерського обліку та фінансової звітності товариства, а також за наявність необхідних систем контролю, зокрема, систем управління ризиками, фінансового та операційного контролю за дотриманням законодавства та відповідних стандартів.

4.4.4. До виключної компетенції наглядової ради належить:

- 1) Затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства", та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Товариства;
- 2) Затвердження положення про винагороду членів Правління Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 3) Затвердження звіту про винагороду членів Правління Номпанії, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 4) Підготовка порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання Акціонерами позачергових Загальних зборів;

- 5) Формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
- 6) Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 7) Прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів Акціонерів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України „Про акціонерні товариства”;
- 8) Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 9) Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 10) Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 11) Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;
- 12) Затвердження внутрішніх документів, що регулюють здійснення професійної діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами);
- 13) Затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління Товариства, встановлення розміру їх винагороди;
- 14) Прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 15) Призначення і звільнення внутрішнього аудитора;
- 16) Затвердження умов трудових договорів, що укладаються з внутрішнім аудитором, встановлення розміру його винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 17) Здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про її діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління;
- 18) Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України „Про акціонерні товариства”;
- 19) Затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 20) Призначення корпоративного секретаря;
- 21) Затвердження Положення про корпоративного секретаря Товариства;
- 22) Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою статті 30 Закону України „Про акціонерні товариства”;
- 23) Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Акціонерів відповідно до частини першої статті 35 Закону України „Про акціонерні товариства” та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до статті 34 Закону України „Про акціонерні товариства”;
- 24) Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 25) Вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 26) Вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 27) Вирішення питань, передбачених чинним законодавством України та Статутом Товариства в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

- 28) Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 о Закону України „Про акціонерні товариства”, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України „Про акціонерні товариства”;
- 29) Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможною внаслідок прийняття нею на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 30) Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 32) надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65 - 65¹ Закону України „Про акціонерні товариства”;;
- 33) Прийняття рішення про створення та ліквідацію пайового інвестиційного фонду та про випуск інвестиційних сертифікатів;
- 34) Затвердження регламентів, інвестиційних декларацій і проспектів емісії інвестиційних сертифікатів пайових інвестиційних фондів та змін до них;
- 35) Прийняття рішення про тимчасову зміну місцезнаходження Товариства;
- 36) Затвердження Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю);
- 37) Затвердження Положення про організацію системи управління ризиками в Товаристві;
- 38) Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством та Статутом Товариства.
- 4.4.5. Чергові засідання наглядової ради проводиться стільки разів, скільки необхідно для належного виконання нею своїх функцій; у будь-якому випадку засідання наглядової ради проводиться не рідше одного разу на квартал.
- 4.4.6. За підсумками року наглядова рада звітує перед загальними зборами про свою діяльність та загальний стан товариства.
- 4.4.7. Члени наглядової ради обираються та відкликатися загальними зборами Товариства.
- 4.4.8. Членом наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) Товариства.
- 4.4.9. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів),
- Член наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.
- 4.4.10. Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена наглядової ради припиняються, а новий член наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради.
- 4.4.11. Повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).
- 4.4.12. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена наглядової ради.
- 4.4.13. Акціонери та член наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом наглядової ради.

4.4.14. Обрання членів наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

4.4.15. Наглядова рада в разі необхідності приймає рішення про укладення угод стосовно надання наглядовій раді професійних консультаційних послуг (юридичних, аудиторських тощо); в кошторисі витрат наглядової ради передбачаються наявність відповідних ресурсів для оплати таких послуг.

4.4.16. Наглядова рада забезпечує проведення щорічної оцінки своєї діяльності в цілому та кожного члена окремо.

4.4.17. Члени наглядової ради володіють знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків. Члени наглядової ради мають можливість приділяти роботі у наглядовій раді достатню кількість часу.

4.4.18. Члени наглядової ради мають доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень.

4.4.19. Члени наглядової ради виконують свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам, крім члена наглядової ради – юридичної особи – акціонера.

4.5. Виконавчий орган.

4.5.1. Управління поточною діяльністю Товариства здійснює виконавчий орган - Правління у складі 3 (трьох) осіб, одна з яких є Головою Правління.

4.5.2. Правління підзвітне Загальним зборам Акціонерів і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом і чинним законодавством.

4.5.3. У своїй діяльності Голова та члени Правління керуються чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про Правління, а також рішеннями, що приймаються Загальними зборами Акціонерів, Наглядовою радою та Ревізором.

4.5.4. Голова та члени Правління обираються Загальними зборами Акціонерів. Кандидати, які висуваються для обрання на посаду члена Правління повинні володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для належного виконання своїх функцій.

4.5.4. Голова та члени Правління не можуть бути Головою та членом Наглядової ради або Ревізором.

4.5.6. Повноваження Голови та членів Правління дійсні з моменту їх обрання Загальними зборами Акціонерів.

4.5.7. Одна і та сама особа може обиратися Головою та членом Правління неодноразово.

4.5.8. Голова та члени Правління здійснюють свої повноваження на підставі трудового договору та мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

4.5.9. До компетенції Правління належить:

- 1) розпорядження майном Товариства у межах, що віднесені Статутом, рішеннями Загальних зборів Акціонерів та Наглядової ради до його компетенції;
- 2) підготовка проектів змін до Статуту Товариства;
- 3) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи Правління;
- 4) прийняття рішення про вчинення правочинів (укладення договорів), що вчиняються (укладаються) Товариством, окрім правочинів (договорів), вчинення (укладення) яких потребує прийняття рішення Загальними зборами Акціонерів або Наглядовою радою Товариства;
- 5) подання Наглядовій раді вимог про необхідність скликання позачергових Загальних зборів Акціонерів;
- 6) затвердження тарифів на послуги Товариства;
- 7) розробка внутрішніх документів, що регулюють здійснення професійної діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами);

- 8) надання консультативних та інформаційних послуг іншим юридичним і фізичним особам з питань інвестування, управління активами тощо;
- 9) прийняття рішення щодо відкриття в кредитних, банківських та інших фінансових установах розрахункові, валютні, кредитні, депозитні та інші рахунки Товариства;
- 10) у разі дострокового припинення повноважень Голови Наглядової ради та відсутності інших осіб у складі Наглядової ради Товариства підготовка та проведення Загальних зборів Акціонерів;
- 11) розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання;
- 12) призначення на посаду та звільнення керівників філій та представництв Товариства та їх Заступників;
- 13) встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства;
- 14) забезпечення проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства у випадках, визначених Законом та Статутом;
- 15) розгляд звернень, що надходять на ім'я Товариства та прийняття рішень за ними;
- 16) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства;
- 17) затвердження переліку відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства;
- 18) організація підготовки і надання Наглядовим радам інститутів спільного інвестування:
 - кварталних і річних звітів про операції за рахунок активів інституційних інвесторів в порядку, передбаченому чинним законодавством;
 - інформації про статті і розмір витрат, відшкодованих за рахунок активів цього інституційного інвестора в порядку, передбаченому чинним законодавством і умовами договору про управління активами;
 - інформації про здійснені і заплановані інвестиції;
 - інформації про розмір прибутку інституційного інвестора, отриманого від управління його активами;
 - інформації про інші питання, що характеризують фінансово-господарський стан інституційних інвесторів.
- 19) формування інвестиційних портфелів відповідно до інвестиційних декларацій з метою отримання максимального доходу при мінімально можливих ризиках, з урахуванням умов, зазначених у договорах про управління активами, кон'юнктури ринку цінних паперів, ризиків вибору контрагента та інших факторів ризику;
- 20) аналіз інформації щодо зміни вартості цінних паперів та прийняття оперативних рішень щодо цінних паперів, які перебувають у портфелі інституційного інвестора;
- 21) розробка проектів договору про управління активами і змін до нього між Товариством і корпоративним інвестиційним фондом та пенсійним фондом;
- 22) розробка проектів договорів і змін до договорів Товариства й інституційних інвесторів з особами, що обслуговують діяльність інституційних інвесторів, активи яких знаходяться в управлінні Товариства;
- 23) розробка регламентів і проспектів емісії акцій корпоративних інвестиційних фондів та змін до них;
- 24) подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку змін до регламентів та проспектів емісії акцій корпоративних інвестиційних фондів;
- 25) розробка регламентів і проспектів емісії інвестиційних сертифікатів пайових інвестиційних фондів та змін до них, подання їх Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку на реєстрацію;

- 26) підготовка проектів рішень Наглядової ради Товариства про залучення на ім'я інституту спільного інвестування відкритого або інтервального типів, активи якого знаходяться в управлінні Товариства, кредитних (позикових) чи власних коштів Товариства для забезпечення викупу цінних паперів цього інституту спільного інвестування відповідно до проспекту емісії цього інституту спільного інвестування при недостатності для цих цілей коштів самого інституту спільного інвестування;
- 27) підготовка проектів рішень Наглядової ради Товариства про призупинення викупу і розміщення цінних паперів інституту спільного інвестування відкритого чи інтервального типів, якщо відповідно до регламенту цього інституту спільного інвестування і вимог чинних нормативно-правових актів цього вимагають інтереси інвесторів;
- 28) погодження договору про відкриття рахунків у цінних паперах та договору про обслуговування зберігачем активів корпоративного інвестиційного фонду, активи якого перебувають в управлінні Товариства та всіх наступних змін та доповнень до них;
- 29) вирішення інших поточних питань, передбачених чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління Компанії, а також переданих на вирішення Правлінням Загальними зборами Акціонерів, Наглядовою радою, Ревізором.
- 4.5.10. Правління забезпечує відповідність діяльності товариства вимогам законодавства, рішенням загальних зборів та наглядової ради. Не рідше одного разу на рік на чергових загальних зборах Голова Правління звітує акціонерам про діяльність Правління.

4.6. Ревізійно-контролюючий орган – Ревізор

- 4.6.1. Ревізор - це посадова особа Компанії, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства та обирається Загальними зборами Акціонерів Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, строком не більше ніж на п'ять років.
- 4.6.2. Ревізор набуває своїх повноважень з моменту його обрання Загальними зборами Акціонерів. З цього моменту повноваження попереднього Ревізора припиняються.
- 4.6.3. Ревізор здійснює контроль шляхом проведення перевірок про результати яких доповідає Загальним зборам Акціонерів, а в період між Загальними зборами Акціонерів - Наглядовій раді Товариства.
- 4.6.4. Ревізія фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться не менше 1 (одного) разу на рік. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізором. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізора, за рішенням Загальних зборів, наглядової ради, Правління або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства.
- 4.6.5. Про результати перевірок, які проводилися за ініціативою Наглядової ради чи Акціонерів, Ревізор інформує Наглядову раду Товариства, а за її рішенням - звітує про таку перевірку на найближчих Загальних зборах Акціонерів.
- 4.6.6. При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Правління Ревізор перевіряє:
- достовірність та повноту даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства;
 - відповідність ведення бухгалтерського, податкового обліку та звітності відповідними нормативним документам;
 - своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;
 - дотриманням Правлінням Товариства, Головою та членами Правління наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, вчинення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;
 - своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;

- зберігання матеріальних цінностей;
- використання коштів резервного капіталу та інших фондів Товариства;
- дотримання порядку оплати акцій Товариства;
- дотримання інших вимог чинного законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності;
- фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

4.6.7. За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізор складає висновки. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4.6.8. Ревізор зобов'язаний вимагати скликання Загальних зборів Акціонерів або проведення засідання Наглядової ради Товариства у разі, якщо виникла загроза інтересам Товариства або виявлено зловживання посадових осіб Товариства.

4.6.9. Ревізор має право вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів Акціонерів та подавати до Наглядової ради вимогу про скликання позачергових Загальних зборів Акціонерів.

4.6.10. Ревізор має право бути присутнім на засіданні Загальних зборів Акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, а також має право брати участь у засіданнях Наглядової ради з правом дорадчого голосу.

5. КОРПОРАТИВНИЙ СЕКРЕТАР

5.1. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів товариства, належного інформування акціонерів та заінтересованих осіб Товариство може запровадити посаду корпоративного секретаря.

5.2. У разі запровадження відповідної посади, організаційні засади діяльності, повноваження, права та обов'язки Корпоративного секретаря визначаються чинним законодавством України.

5.3. Основними завданнями корпоративного секретаря є:

- підготовка та забезпечення проведення Загальних зборів;
- надання своєчасної та достовірної інформації про Товариство органам управління та контролю, а також акціонерам та інвесторам Товариства;
- забезпечення зв'язку з акціонерами Товариства, у тому числі роз'яснення акціонерам їх прав, розгляд звернень акціонерів, тощо;
- підтримання зв'язку між органами управління Товариства;

6. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ

6.1. Інформація, що розкривається Товариством, є суттєвою та повною.

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

- а) мету, цілі та стратегію Товариства;
- б) результати фінансової та операційної діяльності;
- в) структуру власності та контролю над Товариством, а також структуру групи товариств, до якої входить Товариство, та відносин всередині групи;
- г) прийняття рішення про вчинення правочинів із заінтересованістю;

- г) осіб, які надають Товариству консультаційні та інші послуги, що може призвести до конфлікту інтересів;
 - д) посадових осіб органів управління, розмір їх винагороди, володіння акціями Товариства;
 - е) істотні фактори ризику, що впливають на діяльність Товариства;
 - є) дотримання Товариством Принципів корпоративного управління;
 - ж) питання, пов'язані з працівниками та іншими заінтересованими особами.
- 6.1.2. Крім регулярної інформації Товариство негайно розкриває особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан Товариства, вартість його цінних паперів та (або) розмір доходу за ними.
- 6.2. Інформація, що розкривається Товариством, є достовірною, тобто такою, що сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан Товариства та результати його діяльності.
- 6.3. Товариство забезпечує своєчасність розкриття інформації.
- 6.4. Товариство забезпечує рівний доступ до інформації, що розкривається, включаючи її обсяг, зміст, форму та час надання.
- 6.5. Товариство використовує зручні для користувачів засоби поширення інформації, які забезпечують рівний, своєчасний та непов'язаний зі значними витратами доступ до інформації.
- 6.6. Товариство має чітко визначену інформаційну політику, спрямовану на розкриття інформації шляхом її донесення до відома всіх заінтересованих в отриманні інформації осіб в обсязі, необхідному для прийняття зважених рішень. Інформаційна політику товариства визначена з врахуванням потреб Товариства у захисті конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

7. КОНТРОЛЬ ЗА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ ТОВАРИСТВА

- 7.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства може здійснюватися як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізми внутрішнього контролю.
- 7.1.1. Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:
- а) наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
 - б) ревізор здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення планових та позапланових перевірок;
 - в) служба внутрішнього аудиту (внутрішній аудитор) здійснює поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.
- 7.1.2. Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора.. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.
- 7.1.3. Перед прийняттям рішення про вчинення правочину із заінтересованістю, Товариство може залучити зовнішнього аудитора або іншу особу, що має необхідну кваліфікацію (суб'єкта оціночної діяльності, незалежного експерта тощо) для оцінки умов правочину нормальним ринковим умовам.
- 7.2. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, мають бути незалежними від впливу членів виконавчого органу Товариства, власників крупних пакетів акцій, інших осіб, які можуть бути заінтересованими у результатах проведення контролю.
- 7.3. Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

7.4. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, звітують про результати перевірок наглядовій раді та загальним зборам Товариства. Зовнішній аудитор бере участь у загальних зборах Товариства з метою надання акціонерам відповідей на питання стосовно фінансової звітності та аудиторського висновку.

8. ЗАІНТЕРЕСОВАНІ ОСОБИ

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

8.2. Товариство забезпечує дотримання передбачених чинним законодавством прав та інтересів заінтересованих осіб.

8.3. Товариство забезпечує заінтересованим особам доступ до інформації про Товариство, необхідної для ефективної співпраці.

8.4. Товариству рекомендовано сприяти активній участі працівників у процесі корпоративного управління та підвищенню їх заінтересованості в ефективній діяльності Товариства. Працівникам або їх представницьким органам рекомендовано доводити до відома загальних зборів та/або наглядової ради будь-які занепокоєння щодо протиправних та/або неетичних дій виконавчого органу та/або окремих посадових осіб органів управління Товариства. При цьому доцільно здійснювати таке інформування, щоб воно не призводило до дискримінаційних та/або дисциплінарних переслідувань зазначених працівників або їх представницьких органів.

9. КОРПОРАТИВНА ЕТИКА ПОСАДОВИХ ОСІБ ТОВАРИСТВА

9.1. Посадові особи Товариства повинні добросовісно та розумно діяти в найкращих інтересах Товариства та не повинні здійснювати дії, які суперечать чи не відповідають його інтересам..

9.2. Обов'язок діяти в найкращих інтересах Товариства передбачає, що посадові особи Товариства повинні використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані зі займаними посадами, виключно в інтересах та на користь Товариства.

9.3. Здійснюючи свої функції, посадові особи Товариства зобов'язані діяти тільки в межах наданих їм повноважень та, представляючи Товариство перед третіми особами, поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариству в цілому.

9.4. Контроль за відсутністю у Товариства конфлікту інтересів, який може зашкодити його надійній роботі та подальшому існуванню здійснює Наглядова рада Товариства.

9.5. Посадові особи Товариства повинні діяти добросовісно та розумно в найкращих інтересах Товариства.

10. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

10.1. Товариство буде вдосконалювати цей Кодекс шляхом внесення в нього змін та доповнень, пов'язаних з формуванням національної корпоративною практикою стандартів корпоративної поведінки, з урахуванням специфіки роботи Товариства, керуючись інтересами акціонерів, працівників, клієнтів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства.

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

Пропито, прокрумовано
та скріплено печаткою

арк.



ПОЛОЖЕННЯ ПРО ЗАХИСТ ІНТЕРЕСІВ АКЦІОНЕРІВ

10.1. Товариство діє на виконання статуту, який є частиною статуту акціонерного товариства, та інших актів, прийнятих згідно з законодавством України. Товариство діє на виконання статуту, який є частиною статуту акціонерного товариства, та інших актів, прийнятих згідно з законодавством України.

10.2. Товариство діє на виконання статуту, який є частиною статуту акціонерного товариства, та інших актів, прийнятих згідно з законодавством України. Товариство діє на виконання статуту, який є частиною статуту акціонерного товариства, та інших актів, прийнятих згідно з законодавством України.