

І. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КРЕМЕНЧУЦЬКИЙ ЗАВОД ДОРОЖНИХ МАШИН"**

Затверджено:

Загальними зборами акціонерів

ПрАТ "Кредмаш", які

проведені дистанційно 18.04.2025 р.

(Протокол від 23.04.2025 р.)

ІІ. МЕТА ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

КОДЕКС

КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"КРЕМЕНЧУЦЬКИЙ ЗАВОД ДОРОЖНИХ МАШИН"

**м. Кременчук
2025 р.**

I. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Кодекс корпоративного управління (далі – Кодекс) приватного акціонерного товариства "Кременчуцький завод дорожніх машин " (далі – Товариство, або ПрАТ "Кредмаш") розроблено відповідно до Цивільного кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", Статуту ПрАТ "Кредмаш", положень Товариства Про загальні збори акціонерів, Про наглядову раду, Про правління, інших внутрішніх положень Товариства, враховувалися положення Кодексу корпоративного управління, затвердженого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

1.2. Кодекс спрямований на формування прозорої та ефективної моделі корпоративного управління в Товаристві шляхом координації системи взаємовідносин між акціонерами та менеджментом Товариства, зовнішніми структурами та іншими зацікавленими особами.

1.3. Товариство проголошує про дотримувannya у своїй діяльності викладених у Кодексі принципів корпоративного управління.

II. МЕТА ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

2.1. Метою Товариства є здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

III. ПРАВА АКЦІОНЕРІВ

3.1. Акціонерами Товариства можуть бути юридичні та фізичні особи, які набули права власності на акції Товариства при його створенні, при додатковому випуску акцій та на вторинному ринку цінних паперів.

3.2. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права:

3.2.1. Брати участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на загальних зборах особисто або через своїх представників, а також через участь у роботі органів управління, до складу яких він може бути обраним).

3.2.2. Одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства.

3.2.3. Вільно розпоряджатися належними йому акціями Товариства, зокрема, продавати чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб.

3.2.4. Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частину (дивіденди).

3.2.5. На переважне придбання додатково випущених Товариством простих акцій у процесі їх розміщення в кількості, пропорційній частці акціонера у статутному капіталі Товариства на дату прийняття рішення про випуск акцій.

3.2.6. Вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства.

3.2.7. У разі ліквідації Товариства отримувати вартість частини майна Товариства пропорційно частці акціонера у статутному капіталі Товариства.

3.2.8. Реалізовувати інші права у випадках та порядку, встановлених Статутом та чинним законодавством України.

IV. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

У відповідності до вимог законодавства, Статутом ПрАТ "Кредмаш" визначена дворівнева структура управління в Товаристві.

Основними елементами структури корпоративного управління є:

- Загальні збори - вищий орган управління, через який акціонери мають можливість реалізувати свої законні права на управління Товариством;

- Наглядова рада - колегіальний орган Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням про наглядову раду здійснює управління Товариством, контролює і регулює діяльність правління;

- Правління - колегіальний виконавчий орган Товариства, який здійснює керівництво (управління) його поточною діяльністю в інтересах акціонерів Товариства і його трудового колективу у відповідності до законодавства, Статуту та Положення про правління.

В Товаристві забезпечується розмежування повноважень та відповідальності між органами управління та контролю. Наглядова рада та правління у своїй роботі наділені достатнім ступенем самостійності. Наглядова рада не втручається (без вагомих на те причин) у повсякденну діяльність правління.

4.1. Загальні збори акціонерів Товариства

4.1.1. Порядок підготовки та проведення зборів забезпечує однакове ставлення до всіх акціонерів Товариства у відповідності до вимог законодавства, викладений у Статуті та у Положенні про загальні збори акціонерів.

4.1.2. Товариство своєчасно інформує про скликання та проведення зборів, що забезпечує акціонерам можливість належним чином підготуватися до участі у них, отримати інформацію для прийняття виважених рішень по питанням порядку денного зборів.

4.1.3. Товариство, для розширення кількісного залучення акціонерів до участі у зборах, не залежно від їх місцезнаходження, забезпечує можливість проведення Зборів у декількох способах (очні, дистанційні, електронні),

сприяє електронному розповсюдженню матеріалів.

4.1.4. Товариство забезпечує публічне розкриття інформації про прийняті рішення зборів у порядку та у строки, встановлені законодавством.

4.2. Наглядова рада Товариства

4.2.1. Наглядова рада Товариства є відповідальною, ефективною та підзвітною зборам, є неупередженою, справедливою і діє незалежно від інтересів окремих груп/осіб і правління Товариства в інтересах ПрАТ "Кредмаш" з метою досягнення цілей діяльності Товариства.

4.2.2. Члени наглядової ради Товариства обираються Зборами та усвідомлюють свою відповідальність перед акціонерами та іншими зацікавленими особами, сумлінно виконують свої обов'язки, мають бездоганну репутацію, а також знання, навички і досвід необхідні для виконання своїх функцій. Процес висунення кандидатів в члени наглядової ради і їх обрання є справедливим, офіційним, відкритим і прозорим.

4.2.3. Кількісний склад наглядової ради відповідає вимогам законодавства та визначений Статутом Товариства. Кількісний склад наглядової ради забезпечує виконання покладених на неї обов'язків, функцій та сфери відповідальності, що передбачає недоцільність створення наглядової ради з більшим кількісним складом.

4.2.4. Компетенція, функції, права, обов'язки, порядок роботи наглядової ради визначаються законодавством, Статутом та Положенням про наглядову раду.

4.2.5. Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для вивчення та підготовки до розгляду на засіданнях питань, що належать до компетенції наглядової ради. Рішення про утворення комітету та про перелік питань, що належатимуть до предмету відання комітету, приймаються простою більшістю голосів членів наглядової ради, присутніх на засіданні.

Порядок утворення та діяльності комітетів встановлюється положенням про наглядову раду товариства.

4.2.6. За результатами фінансово – господарської діяльності наглядова рада щорічно, у термін визначений законодавством, звітує акціонерам з наведенням, за необхідності, плану заходів з усунення недоліків в роботі Товариства.

4.2.7. За рекомендаціями Кодексу корпоративного управління, затвердженого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, наглядовою радою Товариства можуть розроблятися та затверджуватися різні політики, зокрема дивідендна політика. Дивідендна політика передбачає бути стислою, оскільки основні моменти нарахування та виплати дивідендів регламентуються законодавством.

Нарахування та виплата дивідендів можлива тільки у разі, коли Товариство платоспроможне, відсутні операційні чи інвестиційні потреби та/або кредитні ковенанти Товариства, з обов'язковим врахуванням важелів щодо доцільності визначення розподілу частини або всього прибутку

Товариства та цільового розміру дивідендів (що доречно виражати, як відсоток від прибутку або вільного грошового потоку).

4.2.8. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів корпоративного управління Товариства, забезпечення взаємодії з акціонерами та/або інвесторами, рішенням наглядової ради Товариства, за пропозицією Голови наглядової ради ПрАТ “Кредмаш”, запроваджена в Товаристві посада корпоративного секретаря, діяльність якого регламентується законодавством.

4.3. Правління Товариства

4.3.1. Формування, персональний та чисельний склад правління визначається наглядовою радою Товариства.

4.3.2. Основні параметри взаємодії між правлінням і наглядовою радою визначені законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства. Вони ефективно співпрацюють на користь Товариства і не втручаються у виконання функцій та сфери відповідальності один одного.

4.3.3. Правління несе відповідальність за поточне управління діяльністю Товариства, до сфери відповідальності правління не може входити прийняття рішень з будь-яких питань, що належать до виключної компетенції зборів та/або наглядової ради.

4.3.4. Правління інформує наглядову раду з усіх важливих аспектів діяльності Товариства, що мають значення для безумовного виконання поставлених завдань, а у разі виникнення будь-яких значних подій забезпечує негайне інформування Голови наглядової ради ПрАТ “Кредмаш”.

4.3.5. Правління Товариства на регулярній основі та за підсумками року звітує наглядовій Раді про свою діяльність і стан Товариства.

4.3.6. Основними завданнями правління є виконання рішень зборів та наглядової ради, реалізації стратегій Товариства, програм, планів, заходів за напрямками діяльності ПрАТ “Кредмаш”, для збільшення конкурентоспроможності, прибутковості Товариства, забезпечення його сталого розвитку.

V. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ

5.1. Інформація про Товариство розкривається відповідно до вимог законодавства, Статуту та внутрішніх положень Товариства. ПрАТ “Кредмаш” забезпечує своєчасність розкриття інформації.

5.2. Розкриття інформації (оприлюднення) є збалансованим, охоплює як позитивну, так і негативну інформацію та відбувається одночасно для всіх акціонерів та інших зацікавлених осіб.

5.3. Наглядова рада та правління Товариства забезпечують впровадження через Статут та внутрішні положення Товариства інформаційної політики, яка передбачає баланс між розкриттям достовірної інформації відповідно до вимог законодавства та ефективний захист конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства.

5.4. Вся інформація, яка оприлюднюється на веб-сайті Товариства є структурованою, прозорою і легко доступна акціонерам та іншим зацікавленим особам за посиланням <https://kredmash.com/ua/informatsiya-dlya-aktsionerov>

VI. КОНТРОЛЬ ЗА ФІНАНСОВО – ГОСПОДАРСЬКОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ

6.1. З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів Товариство забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

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

6.3. Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує достатність механізмів контролю (стратегічний, оперативний, поточний) за його фінансово-господарською діяльністю.

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

6.3.2. Оперативний та поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється шляхом проведення планових та позапланових перевірок внутрішнім аудитором.

6.4. Річна звітність Товариства, у відповідності до законодавства, може підлягати обов'язковій перевірці незалежним аудитором (аудиторською фірмою). Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

VII. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

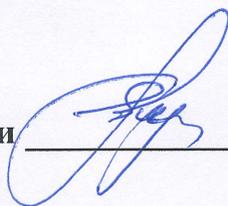
7.1. Кодекс набуває чинності з моменту прийняття відповідного рішення зборами Товариства про його затвердження.

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

7.3. Кодекс підписується головою наглядової ради ПрАТ “Кредмаш”.

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

Т.в.о. голови наглядової ради



Олена КУЗНЕЦОВА

