

ЗАТВЕРДЖЕНО
позачерговими загальними зборами
Приватного акціонерного товариства
«Українська енергозберігаюча сервісна компанія»
Протокол позачергових загальних зборів
№32 від «14» грудня 2021 року

КОДЕКС
корпоративного управління
Приватного акціонерного товариства
«Українська енергозберігаюча сервісна компанія»

м. Київ
2021 р.

ЗМІСТ

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	3
2. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ПРИ УПРАВЛІННІ ТОВАРИСТВОМ	3
3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ.....	5
4. ЛОЯЛЬНІСТЬ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ	7
5. СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ.....	8
6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ.....	8
7. ПЕРЕХІДНІ ТА ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ.....	9

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Кодекс корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Українська енергозберігаюча сервісна компанія» (далі – **Кодекс**) розроблено відповідно до норм законів України «Про управління об'єктами державної власності», «Про акціонерні товариства» та Керівних принципів з корпоративного управління для юридичних осіб з держаною участю, Статуту Товариства.
- 1.2. Скорочення, що вживаються в цьому Кодексі мають значення визначене Статутом, якщо інакше не передбачено цим Кодексом.
- 1.3. Цей Кодекс крім діючої системи корпоративного управління, що діє в Товаристві також передбачає напрямки для подальшого розвитку корпоративного управління згідно принципів закріплених в цьому Кодексі.
- 1.4. Корпоративне управління являє собою систему відносин між органами управління Товариства такими як Загальні збори та Дирекція, а також зацікавленими особами, створену з метою забезпечення ефективної діяльності Товариства, включаючи визначення стратегічних цілей діяльності Товариства, шляхів їх досягнення та контроль за їх реалізацією.
- 1.5. Впровадження Кодексу спрямоване на підвищення корпоративної культури та впровадження ефективної моделі управління Товариством.
- 1.6. Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на зазначених у цьому Кодексі принципах корпоративного управління має великий вплив на підвищення його ринкової капіталізації та ефективності роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку акціонерів, кредиторів, потенційних інвесторів і громадськості, побудові довготривалої співпраці з контрагентами Товариства, органами влади і суспільством в цілому.
- 1.7. Товариство дотримується передбачених законодавством прав і інтересів зацікавлених осіб (тобто осіб, які мають законний інтерес у діяльності Товариства і до яких передусім належать працівники, акціонери, місцеві громади, органи державної влади, ділові партнери тощо).
- 1.8. Товариство усвідомлює свою відповідальність перед суспільством в цілому при здійсненні Товариством діяльності, так як розвиток Товариства сприятиме зростанню національного добробуту.

2. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ПРИ УПРАВЛІННІ ТОВАРИСТВОМ

- 2.1. Враховуючи, що пакет акцій Товариства у розмірі 99,658 % перебуває у державній власності і функції управління таким пакетом акцій здійснює Міністерство енергетики України (далі – **Міненерго**) на Міненерго як мажоритарного акціонера покладаються додаткові обов'язки пов'язані з ефективним управлінням таким мажоритарним пакетом, що матиме значний вплив на розвиток та функціонування Товариства.
- 2.2. **Обґрунтування володіння державною власністю.** Міненерго має на регулярній основі розкривати інформацію про цілі, які виправдовують наявність державної частки в Товаристві, і передбачити щодо цього процесу регулярні перевірки та перегляди.

На сьогоднішній момент Кабінет Міністрів України визначив Міненерго органом управління належних державі акцій Товариства.

Міненерго здійснює управління належним державі пакетом акцій в інтересах широкої громадськості.

Кінцевою метою державної участі в Товаристві є максимізація ринкової вартості Товариства, що буде досягнуто за рахунок його розвитку.

Враховуючи відсутність Політики власності Держави, Міненерго виходить з того, що щодо державного пакету акцій буде здійснюватися управління належним державі пакетом акцій з максимальною ефективністю та виключно в межах прав, яким наділений акціонер-власник відповідного пакету акцій, та без застосування своїх владних повноважень.

- 2.3. **Держава у ролі власника.** Міненерго як суб'єкт управління належним державі пакетом акцій діє в якості інформованого і активного власника, забезпечуючи тим самим, щоб управління Товариством здійснювалося на основі прозорості та підзвітності і з високим ступенем професіоналізму та ефективності.

Міненерго як акціонер забезпечуватиме та, в межах належного державі пакету акцій Товариства, сприятиме відповідності діяльності Товариства загальноприйнятним корпоративним нормам.

Міненерго забезпечуватиме повну операційну незалежність Товариства утримуватиметься від втручання в управління Товариства, крім реалізації своїх прав як акціонера Товариства в межах належного державі пакету акцій.

Міненерго забезпечуватиме не втручання в діяльність Дирекції і поважатиме її незалежність. У взаємовідносинах з Дирекцією Міненерго діятиме виключно як один із акціонерів Товариства не застосовуючи свої владні повноваження. До основних обов'язків Міненерго як акціонера входить:

- Участь у Загальних зборах і ефективне здійснення свого права голосу.
- Забезпечення прозорого процесу відбору Генерального директора.
- Забезпечення удосконалення системи звітності, що дозволяють акціонерам Товариства вести регулярний моніторинг, перевірки і оцінки результатів діяльності підприємств з державною участю, а також нагляд і моніторинг щодо дотримання застосованих стандартів корпоративного управління;
- Контролювати розкриття Товариством інформації, що підлягають публічному розкриттю, а також розкриттю акціонерам Товариства.
- Підтримувати постійний діалог із незалежним аудитором (аудиторською фірмою) Товариства та Державною аудиторською службою.
- Створити (та послідовно дотримуватися) чітку політику виплати винагороди членам Дирекції, яка сприятиме довго- і середньостроковим інтересам Товариства та дасть можливість залучати і мотивувати кваліфікованих фахівців.

- 2.4. Товариство здійснює свою діяльність в однорідному та конкурентному середовищі, що забезпечує конкуренцію на ринку. Міненерго не сприятиме діяльності Товариства направленої на монополізацію ринків та не використовуватиме свої владні повноваження для отримання Товариством економічних переваг при здійсненні Товариством своєї господарської діяльності (включаючи, але не виключно звільнення від дотримання загального законодавства та податкового законодавства, отримання вигоди з будь-якої опосередкованої фінансової підтримки).

Товариство не здійснює діяльності, що стосується цілей державної політики, а у випадку здійснення таких витрат у майбутньому, такі витрати в обов'язковому порядку мають фінансуватися державою, а інформація про такі витрати повинна підлягати публічному розкриттю.

- 2.5. Політика управління належним державі пакетом акцій Товариства будується на принципах, що державні органи не мають права втручатися в діяльність Товариства (крім реалізації Міненерго своїх повноважень як акціонера Товариства), а Товариства не має права у будь-який спосіб підтримувати та спонсорувати будь-яку політичну діяльність.

Міненерго та Товариство визнають та поважають права зацікавлених осіб (тобто осіб, які мають законний інтерес у діяльності Товариства і до яких передусім належать працівники, акціонери, місцеві громади, органи державної влади, ділові партнери тощо), передбачені в законодавстві або у взаємних угодах.

Товариство повинно звітувати про відносини із зацікавленими особами, включаючи відповідні випадки, що стосуються трудової сфери, кредиторів і контрагентів.

Дирекція повинна розробляти (періодично вносити зміни), застосовувати, здійснювати моніторинг і комунікацію програм або заходів щодо забезпечення внутрішнього контролю, етики та дотримання нормативно-правового регулювання, включаючи ті, які сприяють запобігання шахрайства та корупції. Вони повинні бути засновані на нормативно-правових актах України, відповідати міжнародним зобов'язанням і застосовуватися Товариством та його дочірніми підприємствами.

Товариство у своїй роботі чітко дотримується високих стандартів відповідальної ділової поведінки.

- 2.6. Товариство дотримується високих стандартів прозорості інформації, розкриваючи інформацію в обсязі не меншому ніж компанії приватного сектору, а також під час ведення бухгалтерського обліку дотримується міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Річна фінансова звітність Товариства повинна в обов'язковому порядку проходити незалежний зовнішній аудит, заснований на стандартах високої якості. Реалізація окремих процедур здійснення державного контролю не замінює собою проведення незалежного зовнішнього аудиту.

3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

- 3.1. З метою досягнення збалансованості між органами управління та контролю, чіткого розподілу повноважень і розмежування їх повноважень та відповідальності, а також для захисту прав акціонерів, Товариством запроваджено чітку та прозору структуру корпоративного управління.

- 3.2. **Акціонери та інвестори Товариства.** Акціонерами Товариства визнаються фізичні і юридичні особи, а також держава в особі органу, уповноваженого управляти державним майном, або територіальна громада в особі органу, уповноваженого управляти комунальним майном, які є власниками акцій Товариства. Інвесторами Товариства визнаються фізичні і юридичні особи, а також держава в особі органу, уповноваженого управляти державним майном, або територіальна громада в особі органу, уповноваженого управляти комунальним майном, які є власниками інших цінних паперів аніж акції випущені (емітовані) Товариством.

Товариство забезпечує акціонерам та інвесторам Товариства захист їх прав. Акціонери та інвестори Товариства мають сукупність прав, визначених чинним законодавством України, Статутом та/або проспектом (проспектами) емісії цінних паперів, яким володіють такі особи.

Акціонери та інвестори Товариства не повинні зловживати наданими їм правами і здійснювати дії, які заподіюють шкоду іншим акціонерам та/або інвесторам Товариства.

Товариство забезпечує комунікацію між акціонерами та інвесторами з однієї сторони та Товариством через Корпоративного секретаря, а у випадку його не обрання через звернення акціонера та/або інвестора до Дирекції, з іншої сторони.

Права акціонера пов'язані з прийняттям рішення акціонером на Загальних зборах реалізуються таким акціонером шляхом участі (особисто, або шляхом уповноваження третіх осіб) у Загальних зборах та відповідного голосування на таких Загальних зборах. Акціонер не може бути позбавлений права голосу на Загальних зборах, крім випадків, встановлених законом.

Крім того, акціонер не може бути необгрунтовано недопущений до участі у Загальних зборах.

Враховуючи, що до складу акціонерів Товариства входять недержавні інвестори, Фонд, як представник мажоритарного акціонера, і Товариство забезпечуватимуть дотримання рівності прав всіх акціонерів і надають всім акціонерам доступ до інформації про діяльність Товариства.

Вищезазначений принцип реалізується наступними шляхами:

- Недопущення дискримінації акціонерів в залежності до приналежності до публічного або приватного сектору. Обсяг прав акціонерів Товариства залежить лише від належного таким акціонерам пакету акцій Товариства.
- Забезпечення рівного і одночасне розкриття інформації перед усіма акціонерами.
- Сприяння прийняттю участі міноритарних акціонерів на Загальних зборах акціонерів, у тому числі голосування шляхом кумулятивного голосування за обрання персонального складу Ревізійної комісії.

3.3. **Загальні збори.** Загальні збори є вищим органом управління Товариством. Компетенція Загальних зборів визначається відповідно до чинного законодавства України, Статуту. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

3.4. Порядок підготовки та проведення Загальних зборів забезпечує однакове ставлення до всіх акціонерів та регламентується Статутом.

Товариство зобов'язується організувати проведення Загальних зборів таким чином, щоб акціонери мали можливість належним чином підготуватися до участі у них, отримати необхідну інформацію для прийняття рішень, їх участь не була пов'язана із великими матеріальними та часовими витратами, забезпечуючи рівне ставлення до усіх акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій.

Інформація, що стосується Загальних зборів, розкривається у порядку, визначеному чинним законодавством України та Статутом і має бути достатньою та актуальною для використання її при підготовці для участі у акціонера на Загальних зборах.

Товариство сприятиме та заохочуватиме акціонерів Товариства надавати свої пропозиції до проекту порядку денного Загальних зборів та необґрунтовано не обмежуватиме реалізацію цього права акціонерами. Товариство діє виходячи з принципу максимального включення пропозицій акціонерів до порядку денного, крім випадків подання таких пропозицій з порушенням норм чинного законодавства.

Товариство забезпечує право акціонерів Товариства на скликання Загальних зборів у випадку ігнорування Дирекцією законних вимог акціонерів про скликання Загальних зборів. Порядок скликання таких зборів акціонерами Товариства регламентовано Статутом.

Крім того, Товариство забезпечуватиме компенсацію проведення таких Загальних зборів акціонерами Товариства, що скликали Загальні збори, в порядку та спосіб визначений рішенням Загальних зборів.

3.5. **Корпоративний секретар.** Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами, органами управління Товариства та інвесторами. Корпоративний секретар обирається Загальними зборами.

Повноваження, функції, права та обов'язки Корпоративного секретаря, а також кваліфікаційні вимоги до особи, яка обирається Корпоративним секретарем, порядок призначення та відзиву з посади Корпоративного секретаря, його винагороди, відповідальності та інші питання діяльності Корпоративного секретаря Товариства визначаються в положенні про Корпоративного секретаря, яке затверджуються Загальними зборами.

Дирекція та інші органи й посадові особи Товариства зобов'язані надавати Корпоративному секретарю на його вимогу вчасну та достовірну інформацію, необхідну для виконання покладених на нього обов'язків.

До обрання Загальними зборами Корпоративного секретаря взаємодію Товариства з акціонерами та/або інвесторами забезпечує Генеральний директор через підпорядковані йому підрозділи та/або посадових осіб.

- 3.6. **Дирекція.** Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює колегіальний Виконавчий орган Товариства – Дирекція.

Очолює та керує діяльністю Дирекції – Генеральний директор, який обирається та повноваження якого припиняються Загальними зборами.

- 3.7. Персональний склад Дирекції обирається Загальними зборами. Повноваження членів Дирекції припиняються Загальними зборами.

Кількісний склад Дирекції становить 3 (три) особи. Членами Дирекції є Генеральний директор та директори.

- 3.8. Дирекція підзвітна Загальним зборам, організовує виконання їх рішень. Питання повноважень Дирекції визначаються в Статуті.

З метою забезпечення ефективного управління Товариством Дирекція наділяється високим ступенем самостійності. Акціонери не обмежують можливості Дирекції оперативно вирішувати питання основної поточної діяльності Товариства враховуючи економічну кон'юнктуру, яка може змінюватися.

Дирекція усвідомлює свою відповідальність перед акціонерами та вважає своєю головною метою сумлінне та компетентне виконання обов'язків із здійснення управління поточною діяльністю Товариства, що забезпечує довгострокову прибутковість та інвестиційну привабливість Товариства.

- 3.9. Генеральний директор та Дирекція мають право делегувати частину належних їм повноважень конкретному директору. Для цілей реалізації цього пункту Дирекція має право затвердити відповідне положення, яким буде врегульовано розподіл повноважень конкретного директора в рамках роботи Дирекції.

- 3.10. **Ревізійна комісія.** Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори можуть обирати Ревізійну комісію. У випадку необрання Ревізійної комісії, її повноваження згідно договору може виконувати визначений Загальними зборами незалежний аудитор (аудиторська фірма).

Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні планових та позапланових перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його відокремлених підрозділів, а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень. Ревізійна комісія діє на підставі цього Статуту та чинного законодавства України.

- 3.11. **Комунікація між органами управління та/або контролю Товариства.** Здійснення комунікації між органами управління та/або контролю Товариства здійснюється шляхом направлення відповідним органом Товариства чи його посадовою особою запиту до іншого органу Товариства. Такий запит передається від одного органу управління та/або контролю Товариства до іншого органу через Корпоративного секретаря. Аналогічне стосується і доведення до відома органів Товариства рішень інших органів Товариства.

У своїй діяльності органи Товариства утримуватимуться від направлення запитів та здійснення безпосередньої комунікації між непідконтрольними та/або не підзвітними структурними підрозділами такого органу Товариства.

4. ЛОЯЛЬНІСТЬ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

- 4.1. Посадові особи органів Товариства, усвідомлюючи свою роль в управлінні та контролі діяльності Товариства, мають:

- Добросовісно та розумно діють в найкращих інтересах Товариства.

- Розкривають інформацію про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) Товариства.
- не використовують у власних інтересах ділові можливості Товариства (будь-які ділові зв'язки Товариства, всі належні Товариству майнові та немайнові права, ділові пропозиції Товариству від третіх осіб, тощо).

4.2. Відповідальність посадових осіб визначається відповідно до вимог законодавства України.

5. СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ

5.1. Відповідно до вимог законодавства України в Товаристві створена система внутрішнього контролю, яка спрямована на забезпечення порядку здійснення і досягнення цілей внутрішнього контролю в Товаристві.

Метою запровадження системи внутрішнього контролю у Товариства є створення внутрішнього механізму захисту від потенційних помилок, порушень, втрат та збитків, для забезпечення надійності, законності, ефективності, а також безпеки діяльності товариства в цілому.

5.2. Товариство забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю шляхом:

- контролю посадових осіб органів Товариства за дотриманням законодавства України та актів внутрішнього регулювання Товариства;
- розподілу обов'язків під час здійснення діяльності Товариства;
- контролю за інформаційною безпекою та обміном інформацією;
- впровадження процедур внутрішнього контролю;
- проведення моніторингу системи внутрішнього контролю;
- впровадження процедур внутрішнього аудиту.

5.3. У Товаристві має бути створена та функціонувати Служба внутрішнього аудиту Товариства або діяти внутрішній аудитор. Запровадження та ліквідація посади внутрішнього аудитора Товариства або Служби внутрішнього аудиту Товариства віднесено до компетенції Загальних зборів акціонерів. Крім того, до повноважень Загальних зборів акціонерів віднесено – (i) призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора Товариства, призначення на посади та звільнення осіб з посад Служби внутрішнього аудиту Товариства, (ii) визначення організаційної структури Служби внутрішнього аудиту Товариства та (iii) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками Служби внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), включаючи голову, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат.

5.4. Внутрішній аудитор/ Служба внутрішнього аудиту Товариства звітує перед Дирекцією та Загальними зборами.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ПРОЗОРИСТЬ

Інформація про Товариство розкривається відповідно до вимог чинного законодавства та Статуту з періодичністю, що забезпечує своєчасне повідомлення зацікавлених осіб про суттєві зміни, що стосуються діяльності Товариства.

Інформаційна політика Товариства спрямована на якісне та прозоре управління Товариством відповідно до міжнародних стандартів, досягнення найбільш повної реалізації прав акціонерів та інших зацікавлених осіб на отримання інформації, яка може істотно вплинути на прийняття ними інвестиційних та управлінських рішень, а також на захист конфіденційної інформації Товариства.

Найпоширенішим засобом розкриття інформації про Товариство є публічний річний звіт, а також розкриття інформації на сайті Товариства.

Прагнучи забезпечити відкритість інформації про діяльність Товариства, Товариство розкриватиме всю істотну інформацію про свою діяльність в порядку визначеному Положенням про порядок доступу акціонерів до інформації та документів.

7. ПЕРЕХІДНІ ТА ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

- 7.1. Цей Кодекс затверджується рішенням Загальних зборів.
- 7.2. Товариство може вдосконалювати норми Кодексу та зобов'язане підтримувати його в актуальному стані відповідно до вимог сучасних стандартів світової та вітчизняної практики корпоративного управління, змін потреб та інтересів акціонерів, працівників, клієнтів, партнерів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства шляхом внесення до нього змін (викладання цього Кодексу в новій редакції), які затверджуються рішенням Загальних зборів.
- 7.3. У випадку внесення змін до законодавства України та у разі розбіжностей між нормами таких нормативно-правових актів та нормами цього Кодексу, цей Кодекс застосовується в частині, що не суперечить нормам таких нормативно-правових актів.

Голова Зборів акціонерів

Богатир В.М.

Секретар Зборів акціонерів

Сакало Л.П.