

ЗАТВЕРДЖЕНО:
Загальними зборами акціонерів
ПрАТ "КРМЗ",
які проведені 29.04.2025 р.
Протокол від 08.05.2025 р.

**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРЕМЕНЧУЦЬКИЙ РЕМОНТНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД"**

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Кодекс корпоративного управління (далі – Кодекс) приватного акціонерного товариства "Кременчуцький ремонтно-механічний завод" (надалі Товариство) розроблено відповідно до Цивільного кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства" (надалі Закон), "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", Статуту та Положень Товариства.
- 1.2. Кодекс спрямований на формування прозорості 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 дотримання у своїй діяльності викладених у Кодексі принципів корпоративного управління.
- 1.4. Кодекс розроблено з метою підвищення конкурентоспроможності, досягнення мети і цілей Товариства, підвищення його економічної ефективності та корпоративної культури Товариства.
- 1.5. Кодекс розроблено та запроваджено у Товаристві із врахуванням принципів гнучкості та пропорційності, що означає, що Товариство самостійно вирішує, як досягти цілей, викладених у Кодексі.
- 1.6. Рішення про внесення змін до цього Кодексу приймається Загальними зборами Товариства.

2. 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.

3. 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. Товариство вживає заходів для дотримання прав акціонерів, передбачених законодавством і Статутом Товариства. Крім того, Товариство забезпечує дотримання духу закону, спрямованого на рівноправне та справедливе ставлення до всіх акціонерів.
- 3.3. Іноземні акціонери (інвестори) мають таку ж саму можливість брати участь в управлінні Товариством, зокрема шляхом участі у Загальних зборах, як і вітчизняні акціонери (інвестори).
- 3.4. Статутом Товариства передбачено, що одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах. Принцип управління "одна акція - один голос" надає рівні права всім акціонерам, і єдина відмінність між акціонерами виникає внаслідок кількості акцій, якими вони володіють, у випадках, встановлених законодавством та Статутом.
- 3.5. Кожна проста акція надає акціонеру – її власнику сукупність прав, визначених законодавством та Статутом Товариства, включаючи право:
 - 1) брати участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на Загальних зборах особисто або через своїх представників);
 - 2) отримання інформації про господарську діяльність Товариства згідно закону "Про акціонерні товариства";
 - 3) отримувати дивіденди;
 - 4) у разі додаткової емісії акцій Товариством – право переважного придбання простих акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, пропорційно до

частки належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій у порядку, встановленому Законом України "Про акціонерні товариства";

5) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;

6) одержати, у разі ліквідації Товариства, частку вартості майна Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства;

7) реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та чинним законодавством.

3.6. Акціонери мають можливість реалізувати свої законні права та брати участь і голосувати під час Загальних зборів акціонерів, щоб виразити свої погляди і захистити свої інтереси. Це право забезпечується шляхом:

- здійснення повідомлення про проведення Загальних зборів акціонерів;
- проведення Загальних зборів акціонерів в Україні (крім випадків, визначених чинним законодавством);
- запровадження можливості проведення електронних та дистанційних загальних зборів;
- права ознайомлюватись з документами, у порядку, передбаченому чинним законодавством;
- оприлюднення протоколу Загальних зборів акціонерів у встановленому законодавством порядку.

3.7. Товариство розміщує на власному веб-сайті інформацію, передбачену чинним законодавством.

3.8. Обов'язки акціонерів Товариства встановлюються виключно законом.

3.9. При здійсненні своєї діяльності Товариство має дотримуватись положень законодавства та внутрішніх Положень Товариства щодо захисту прав акціонерів.

4. ПРИНЦИПИ ТА СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

4.1. Корпоративне управління - це система правил, практик і процесів, за допомогою яких встановлюються цілі Товариства, визначаються способи їх досягнення та відбувається моніторинг результатів господарської діяльності.

4.2. Статутом Товариства визначена дворівнева структура управління.

4.3. Основними елементами структури корпоративного управління є:

- **Загальні збори** - вищий орган управління, що в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів здійснює управління Товариством, 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.

4.4. Загальні збори акціонерів Товариства:

4.4.1. 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.

4.4.2. 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.

4.4.3. 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 документів необхідних для прийняття рішень з питань порядку денного.

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

4.5. Наглядова рада Товариства:

4.5.1. 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 Товариства, з метою досягнення цілей діяльності Товариства.

4.5.2. Члени Наглядової ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів 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.

4.5.3. 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.

4.5.4. Компетенція, функції, права, обов'язки, порядок роботи Наглядової ради визначаються законодавством, Статутом та Положенням про Наглядову раду.

4.5.5. 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.

4.5.6. Члени Наглядової ради повинні приділяти достатньо часу для ефективного виконання своїх обов'язків перед Товариством, своєчасно скликати та проводити засідання Наглядової ради (у міру необхідності). Обсяг достатнього часу визначається членами Наглядової ради самостійно.

4.5.7. Наглядова рада має право вимагати будь-яку інформацію, яка, на обґрунтовану думку Наглядової ради, необхідна їй для ефективного виконання обов'язків.

4.5.8. 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.

4.5.9. Наглядовою радою Товариства можуть розроблятися та затверджуватись різні політики, зокрема дивідендна політика. 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.

4.5.8. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності органів корпоративного управління Товариства, забезпечення взаємодії з акціонерами та/або інвесторами, Наглядова рада, за пропозицією Голови Наглядової ради, має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар надає Наглядовій раді адміністративну підтримку і доступ до експертних консультацій з питань управління, необхідні їй для ефективного виконання своїх обов'язків. Діяльність корпоративного секретаря регламентується Статутом Товариства та законодавством.

4.6. Правління Товариства:

4.6.1. Формування, персональний та чисельний склад Правління визначається Загальними зборами акціонерів.

4.6.2. 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.

4.6.3. 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 Загальних зборів акціонерів та/або Наглядової ради.

4.6.4. 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 Товариства.

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

4.6.6. Основними завданнями Правління є виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, реалізації стратегій Товариства, програм, планів, заходів за напрямками діяльності Товариства, для збільшення конкурентоспроможності, прибутковості Товариства, забезпечення його сталого розвитку.

4.7. Товариство, Наглядова рада, Правління і працівники Товариства мають діяти етично та сумлінно.

4.8. Винагорода членів Наглядової ради і Правління повинна бути достатньою для залучення необхідних професіоналів.

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ І ПРОЗОРІСТЬ

5.1. Інформація про Товариство розкривається відповідно до вимог законодавства, Статуту та внутрішніх Положень Товариства. Товариство забезпечує своєчасність розкриття інформації.

5.2. Товариство розкриває регулярну та особливу інформацію у порядку, визначеному чинним законодавством.

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

5.4. Розкриття інформації забезпечує прозорість та підвищення інвестиційної

привабливості Товариства.

- 5.5. Товариство складає та представляє свою фінансову звітність акціонерам для затвердження на Загальних зборах акціонерів у порядку та у випадках, визначених чинним законодавством.
- 5.6. Товариство розкриває Річний звіт про корпоративне управління та іншу нефінансову інформацію, якщо відповідне зобов'язання передбачене чинним законодавством.
- 5.7. 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.
- 5.8. Вся інформація, яка оприлюднюється на веб-сайті Товариства є структурованою, прозорою і легко доступна акціонерам та іншим зацікавленим особам за посиланням <https://rmz.prat.in.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv>

6. 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.
- 6.4. Наглядова рада Товариства забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.
- 6.5. Наглядова рада ухвалює політику управління ризиками та контролює діяльність Правління щодо управління ризиками.
- 6.6. Наглядова рада, комітет з питань аудиту (у разі його створення) та Правління відіграють ключову роль у забезпеченні надійної системи контролю за діяльністю Товариства.
- 6.7. Оперативний та поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється шляхом проведення планових та позапланових перевірок внутрішнім аудитором.

7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 7.1. Цей Кодекс набуває чинності з дати його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства.
- 7.2. Зміни та доповнення до цього Кодексу вносяться за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, шляхом викладення його в новій редакції та набувають чинності після їх затвердження Загальними зборами акціонерів.
- 7.3. Кодекс підписується Головою Наглядової ради Товариства.
- 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.

Голова Наглядової ради Ніна ДЗЮБА