

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Загальних зборів акціонерів  
Рівненського обласного закритого  
акціонерного товариства по туризму та  
екскурсіях "Рівнетурист"

Рішення №Р-12-20 від 07.04.2011р.

Голова Загальних зборів

ЗАТ "Рівнетурист"

\_\_\_\_\_ Сірук М.Д.

# ПРИНЦИПИ (КОДЕКС) КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РІВНЕТУРИСТ"

## 1. Загальні положення

1.1. Приватне акціонерне товариство "Рівнетурист" (надалі – Товариство) є юридичною особою приватного права за законодавством України у відповідності із статусом акціонерного товариства за законодавством України.

1.2. Акціонерами Товариства є юридичні особи відповідно до Установчого договору та Статуту Товариства.

1.3. Цінні папери ПрАТ "Рівнетурист" - прості іменні акції бездокументарної форми існування.

1.4. Програма дій, спрямованих на виконання статутних завдань та мети створення Товариства, передбачає, зокрема, формування прозорої та ефективної моделі корпоративного управління, яка забезпечила б збалансування інтересів акціонерів, менеджерів, ділових партнерів Товариства та інвесторів в цілому.

1.5. За таких умов, враховуючи норми Закону України "Про акціонерні товариства", Товариство ухвалює власні Принципи (Кодекс) корпоративного управління - документ, у якому викладається ставлення акціонерів, власників корпоративних прав, та керівництва Товариства до сучасних тенденцій у сфері корпоративного управління, до основних проблем корпоративного управління і методів їхнього розв'язання у Товаристві.

1.6. Товариство запроваджує у власну діяльність більш високі сучасні стандарти корпоративних відносин.

1.7. Під час розробки Принципів (Кодексу) корпоративного управління Товариством враховувалися положення Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням ДКЦПФР від 2 липня 2008 року N 737, Принципів корпоративного управління Організації економічного співробітництва та розвитку (OECD Principles of Corporate Governance) та інших документів, у яких викладені найкращі стандарти корпоративного управління.

1.8. Принципи (Кодекс) корпоративного управління Товариства не можуть суперечити вимогам чинного законодавства України та Статуту Товариства.

1.9. Принципи (Кодекс) корпоративного управління Товариства є обов'язковими для усіх його акціонерів та працівників і запроваджуватимуться у практику шляхом розробки та прийняття відповідних внутрішніх документів Товариства.

1.10. Принципи (Кодекс) корпоративного управління Товариства переглядатимуться та змінюватимуться відповідно до змін законодавства, що регулює питання діяльності акціонерних товариств, інвестиційного середовища, у якому існує Товариство, з

урахуванням того, що вдосконалення моделей корпоративного управління є постійним еволюційним процесом.

## **2. Мета діяльності Товариства**

2.1. Головною метою Товариства є: організація і здійснення туристичної діяльності, забезпечення створення туристичного продукту та надання громадянам і юридичним особам, в тому числі іноземним, комплексних туристично-екскурсійних та інших послуг, формування нових економічних основ туризму як високорентабельної галузі економіки та важливого засобу культурного розвитку держави; залучення іноземних інвестицій та сучасних технологій для удосконалення і розвитку матеріальної бази туризму; підвищення ефективності туристичних послуг; збільшення валютних надходжень; спрямування своєї діяльності на задоволення потреб і інтересів акціонерів та отримання прибутку.

2.2. Мета діяльності Товариства забезпечується за умови дотримання інтересів його працівників, ділових партнерів, держави та інших заінтересованих осіб.

2.3. Збалансування інтересів акціонерів та інших заінтересованих осіб у довгостроковій перспективі відбуватиметься шляхом зростання ринкової вартості Товариства.

2.4. Джерелами доходів акціонерів є дивіденди та зростання ринкової вартості акцій Товариства.

2.5. Товариство дотримується стандартів ділової поведінки акціонерів та менеджерів, а також забезпечує функціонування системи моніторингу цих стандартів, що дозволяє унеможливити отримання зазначеними особами додаткових доходів за рахунок використання інсайдерської інформації, порушення обмежень щодо уникнення конфлікту інтересів, та здійснення інших протиправних дій.

## **3. Права акціонерів та їх дотримання**

3.1. Товариство забезпечує акціонерам реальну можливість користуватися правами, передбаченими законодавством України, та ефективний захист у разі порушення цих прав.

3.2. Товариство надає акціонерам права, перелік яких викладається у Статуті.

3.3. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів, що означає:

- 1) акціонери, що є власниками акцій Товариства, мають рівні права незалежно від кількості акцій, чи є вони резидентами України, фізичними або юридичними особами;
- 2) заборону встановлювати мінімальну кількість акцій, що надає право голосу, або обмежувати кількість голосів, що належать одному акціонерові;
- 3) заборону встановлювати в рамках одного типу акцій будь-яких переваг щодо розміру та порядку отримання дивідендів та інших виплат різними групами акціонерів.

3.4. Усі акціонери Товариства мають право на отримання письмового підтвердження права власності на акції, на надійну реєстрацію прав власності на акції відповідно до закону.

3.5. Товариство гарантує усім акціонерам право на власний розсуд розпоряджатися належними їм акціями, вчиняти з ними будь-які дії, що не суперечать закону та не порушують права та інтереси інших осіб, у тому числі здійснювати права власника щодо належних їм акцій.

3.6. Товариство гарантує акціонерам право на оперативне отримання повної та достовірної інформації про його фінансово-господарський стан, результати діяльності, суттєві факти, що можуть вплинути на вартість цінних паперів, шляхом встановлення у Статуті та

відповідних внутрішніх документах Товариства переліку документів, з якими можуть знайомитися акціонери, та порядку ознайомлення з цими документами відповідно до законодавства. Зазначений порядок не може передбачати стягнення з акціонерів будь-якої оплати за надання такої інформації та ознайомлення з такими документами Товариства.

3.7. Право акціонерів на участь в управлінні Товариством реалізується в повній мірі через їхню участь у Загальних зборах акціонерів, Наглядовій раді та Ревізійній комісії Товариства в межах повноважень визначених законодавством, Статутом Товариства.

3.8. У Статуті та відповідних внутрішніх документах Товариства встановлюються механізми реалізації прав акціонерів на управління Товариством згідно із законодавством України.

3.9. Товариство приймає на себе наступні зобов'язання дотримання прав акціонерів на участь у Загальних зборах:

1) зміст повідомлення акціонерів про Загальні збори, їхній порядок денний та перелік документів, що стосуються порядку денного, буде затверджуватися Наглядовою радою;

2) повідомлення акціонерів про Загальні збори буде надсилатися кожному акціонерові персонально та публікуватися в порядку і терміни відповідно до вимог законодавства виключно офіційному друкованому виданні Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

3) не пізніше 30 днів до Загальних зборів акціонерам буде надаватися можливість ознайомитись з проектами документів, що стосуються порядку денного, порядком підготовки та проведення Загальних зборів акціонерів Товариства;

4) Товариство буде докладати зусиль для забезпечення участі у Загальних зборах акціонерів керівників усіх органів управління, Ревізійної комісії, представників аудитора Товариства, а також осіб, що є кандидатами для обрання на посади в органах Товариства;

5) голосування на Загальних зборах акціонерів буде відбуватися виключно в установленому законом порядку;

3.10. Товариство гарантує повну та своєчасну виплату акціонерам оголошених дивідендів у спосіб, встановлений законом та Статутом Товариства.

3.11. Товариство очікує від усіх власників акцій та їхніх довірених осіб розсудливості та зваженості під час реалізації прав акціонера, усвідомлення власної відповідальності перед іншими акціонерами, Товариством, менеджментом та іншими заінтересованими особами.

3.12. Товариство буде послідовно застосовувати адекватні заходи, спрямовані на запобігання зловживанням акціонерами та посадовими особами своїми правами, використанню ними інсайдерської інформації та інших протиправних дій, що загрожують стабільності, прибутковості та зростанню ринкової вартості Товариства.

#### **4. Наглядова рада, Правління Товариства**

4.1. Відповідно до обов'язкових вимог законодавства України у Товаристві діє система управління, що встановлена виключно законом та яка складається в тому числі із Наглядової ради, членами якої можуть обиратися виключно акціонери, та Правління, до складу якого входять відповідні фахівці.

4.2. Члени Наглядової ради (призначені ними представники) не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства та членами Правління, а члени Правління - не можуть бути представниками члена Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства.

4.3. Наглядова рада здійснює свою діяльність на основі принципу захисту прав акціонерів і в межах компетенції, визначеної законом і Статутом Товариства, контролю та регулювання діяльності виконавчого органу.

4.4. Наглядова рада та Правління тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Правлінням, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу членів

Наглядової ради та менеджерів Товариства за умови їх підзвітності акціонерам Товариства.

4.5. Наглядова рада Товариства здійснює повноваження передбачені Статутом Товариства та законом. Крім цього:

- 1) забезпечує діалог з інвестиційним співтовариством, у тому числі через підготовку та оприлюднення повної та достовірної інформації про Товариство;
- 2) розробляє системи управління ризиками, пов'язаними з господарською діяльністю Товариства;
- 3) створює системи запобігання, виявлення та врегулювання конфліктів інтересів посадових осіб Товариства;
- 4) запобігне виникненню корпоративних конфліктів та сприяє їх врегулюванню;
- 5) забезпечує прозорість своєї діяльності перед акціонерами;
- 6) контролює укладенням угод з пов'язаними особами, розробляє та формулює критерії визначення таких осіб та угод;

4.6. Кількісний склад членів Наглядової ради та її уповноважених представників має забезпечувати її ефективну роботу. Кількість членів Наглядової ради Товариства визначається у Статуті Товариства.

4.7. Юридична особа акціонер Товариства може бути обрана до складу Наглядової ради. У такому випадку юридична особа повинна призначити для роботи у Наглядовій раді представника(ів), на якого(ких) поширюватимуться усі права та обов'язки члена Наглядової ради Товариства як посадової особи. Якщо юридична особа відкликає свого представника, вона повинна одночасно призначити нового представника.

4.8. До складу Наглядової ради Товариства обираються (призначаються представники) особи, що володіють необхідними знаннями, кваліфікацією, досвідом, а також відповідними діловими та моральними якостями для виконання покладених завдань, а саме: менеджери, економісти, аналітики, юристи, маркетологи, соціологи. У внутрішньому документі про Наглядову раду формулюються вимоги до кандидатів на посади членів Наглядової ради та їх представників, зокрема, вимоги щодо рівня освіти, досвіду роботи, наявності достатньої кількості часу для виконання обов'язків члена Ради та/або його представника, вікові обмеження тощо.

4.9. Процедура обрання членів Наглядової ради є прозорою та зрозумілою для акціонерів. Порядок обрання членів Наглядової ради та призначення ними своїх представників забезпечує поінформовану участь усіх акціонерів.

4.10. Періодичність засідань Наглядової ради мають забезпечити виконання Наглядовою радою усіх її повноважень, визначених законом та Статутом Товариства. З метою забезпечення ефективної участі кожного члена Ради (в тособі його представників) в усіх її засіданнях внутрішнім документом про Наглядову раду Товариства передбачаються процедури складання розкладу засідань Наглядової ради протягом року, проведення заочних (із застосуванням сучасних засобів зв'язку) засідань Ради, підготовки матеріалів до засідань та завчасного ознайомлення з ними кожного члена Ради.

4.11. Розподіл обов'язків між членами Наглядової ради (їх представниками) може відбуватися шляхом створення комітетів Наглядової ради відповідно до основних напрямів її діяльності. Головним завданням комітетів Наглядової ради є підготовка питань до розгляду на засіданні Наглядової ради, вивчення відповідних пропозицій Правління, надання альтернативних пропозицій, отримання консультацій фахівців та виготовлення проектів рішень.

4.12. До складу комітетів входять члени Наглядової ради в особі уповноважених представників, які мають відповідну кваліфікацію та досвід роботи. Кожний член Наглядової ради (його представники) може входити до кількох комітетів.

4.13. У Товаристві може створюватися Комітет з призначень та винагороди, Комітет з розробки стратегії, аудиторський та інші комітети. Повний перелік комітетів Наглядової ради може визначатися у внутрішньому документі про Наглядову раду Товариства.

4.14. Наглядова рада Товариства регулярно оцінює результати власної діяльності в цілому, а також результати роботи кожного члена та представника, Оцінювання діяльності Наглядової ради здійснюється не рідше, як один раз на рік, оцінювання діяльності кожного члена Ради (представника) відбувається щорічно. Критерії та порядок здійснення оцінювання визначається у внутрішньому документі про Наглядову раду Товариства.

4.15. Порядок винагороди членів Наглядової ради (їх представників) визначається Загальними зборами Товариства із врахуванням кола обов'язків та результатів річного оцінювання роботи кожного з членів Ради (представника), а також результатів діяльності Товариства. Члени Наглядової ради можуть отримувати як фіксовану винагороду, так і винагороду, що залежить від результатів діяльності Товариства. Додаткова фіксована винагорода призначається для Голови та заступника Голови, а також для голів комітетів Наглядової ради. Інформація про систему визначення та сукупний розмір винагород членів Наглядової ради за рік оприлюднюється у річному звіті Товариства.

4.16. Фінансування діяльності Наглядової ради здійснюється Товариством на підставі річного кошторису, затвердженого Загальними зборами.

4.17. **Правління** є колегіальним виконавчим органом Товариства, що здійснює поточне керівництво його господарською діяльністю та є підзвітним Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів.

4.18. Правління розробляє стратегію Товариства, подає її на затвердження Наглядовій раді (Загальним зборам акціонерів) та забезпечує її реалізацію.

4.19. До основних завдань Правління також належать:

- 1) аналіз бізнесу Товариства та розробка пропозицій для Наглядової ради щодо його зміни та подальшого розвитку;
- 2) формування єдиних принципів ведення маркетингової, виробничо-технологічної, інвестиційно-фінансової та соціальної політики Товариства;
- 3) розробка планів розвитку організаційної структури Товариства та використання стандартизованих методів керівництва у суб'єктів господарювання заснованих за участю Товариства;
- 4) розробка продуктово-маркетингової стратегії, пов'язаної із стратегією вивчення сучасного досвіду із основної діяльності Товариства, заснованих ним суб'єктів господарювання;
- 5) визначення єдиних принципів ціноутворення на продукцію та послуги Товариства;
- 6) забезпечення розвитку корпоративної культури Товариства.

4.20. Рішення з усіх питань, віднесених до компетенції Правління, ухвалюються шляхом голосування в установленому Статутом порядку.

4.21. З метою забезпечення належного рівня оперативності, ухвалення рішень з деяких питань управління поточною діяльністю Товариства делеговано відповідно до Статуту на одноосібне вирішення Голові Правління та/або його заступникам. У Товаристві реалізується принцип передачі щонайбільшої кількості питань, що становлять компетенцію Правління, на колегіальне вирішення.

4.22. Члени Правління повинні володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для належного виконання ними своїх функцій. У Товаристві запроваджена система висунення кандидатур на посади Голови та членів Правління, відповідно до якої обранню передують:

- 1) вивчення Наглядовою радою документів що підтверджують кваліфікацію, досвід кандидата, відсутність потенційних конфліктів інтересів тощо;
- 2) співбесіда кандидата з членами Наглядової ради (їх представниками) щодо умов його роботи у разі обрання на посаду;
- 3) ухвалення Наглядовою радою рішення щодо висунення кандидата.

4.23. Наглядова рада щоквартально, а Загальні збори акціонерів - один раз на рік розглядають звіти Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства та про діяльність Правління. У разі необхідності Наглядова рада може

вимагати звіту Правління у будь-який час та за будь-який період. Склад, форма та строки подання звітності передбачені Статутом та внутрішніми документами про Правління та Наглядову раду Товариства.

4.24. Винагорода Голови та членів Правління встановлюється у контрактах, умови яких затверджуються Загальними зборами Товариства, та складається з фіксованої частини та змінних складових, зокрема одноразової виплати, сплачуваної щороку за результатами діяльності Товариства, а також з довгострокових засобів заохочення. Основні складові системи винагород Голови та членів Правління розкриваються у зрозумілій формі у звітності Товариства.

4.25. Наглядова рада Товариства за пропозицією Голови ради може у встановленому порядку обрати із числа представників члена Наглядової ради корпоративного секретаря. Корпоративний секретар – є особою, що здійснює організаційно-технічну координацію роботи органів Товариства, а також обмін інформацією між ними та акціонерами та відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами та інвесторами. Корпоративний секретар обирається Наглядовою радою Товариства і є підзвітним Наглядовій раді.

4.26. До основних функцій Корпоративного секретаря, зокрема, належать:

- 1) виконання обов'язків секретаря Наглядової ради;
- 2) забезпечення організаційно-технічних дій щодо скликання та проведення засідань Наглядової ради, Правління та Ревізійної комісії (на вимогу членів Наглядової ради або акціонерів), організації голосування на них (у тому числі, шляхом опитування членів цих органів Товариства), ведення протоколів засідань Наглядової ради;
- 3) участь у провадженні процедур щодо уникнення конфлікту інтересів посадових осіб Товариства;
- 4) забезпечення обміну інформацією про діяльність Товариства між членами Наглядової ради, Правління, акціонерами та іншими заінтересованими особами, робота зі скаргами та зверненнями акціонерів;
- 5) забезпечення розробки проектів внутрішніх документів Товариства, змін та доповнень до них, зберігання копій цих документів, забезпечення їх узгодженості та взаємодоповнюваності. Ознайомлення посадових осіб, акціонерів Товариства та інших заінтересованих осіб зі змістом цих документів;
- 6) контроль за виконанням рішень Наглядової ради, аналіз їх дієвості та ефективності;
- 7) координація процесу підготовки Загальних зборів акціонерів та інших корпоративних подій Товариства;
- 8) вирішення інших організаційних питань, пов'язаних з корпоративним управлінням у Товаристві.

4.27. Робота Корпоративного секретаря оплачується із загального бюджету Наглядової ради.

## **5. Система моніторингу та контролю за діяльністю Товариства**

5.1. Головною метою запровадження системи моніторингу та контролю за діяльністю Товариства є захист інвестицій акціонерів та активів Товариства. Моніторинг та контроль за діяльністю Товариства здійснюється Наглядовою радою, Ревізійною комісією, Підрозділом внутрішнього аудиту Товариства, а також незалежним аудитором.

5.2. Наглядова рада може створювати Комітет з аудиту, основними функціями якого є забезпечення належного рівня контролю за підбором незалежноаудитора, співробітників Підрозділу внутрішнього аудиту Товариства, а також за процедурами складання бухгалтерської та фінансової звітності Товариства, її достовірністю, відповідністю вимогам законодавства України, національним та міжнародним стандартам. Комітет здійснює свою діяльність відповідно до внутрішнього документу про Наглядову раду Товариства.

5.3. Комітет з аудиту складається, не менше, ніж з трьох представників членів Наглядової ради. Кожний представник члена Наглядової ради, що входить до складу Комітету з аудиту, має бути обізнаним у сфері фінансів та фінансової звітності, не може отримувати від Товариства жодних винагород, окрім винагороди члена Наглядової ради, а також не може бути афілійованою особою Товариства згідно з визначеннями афілійованості, що визначається законом.

5.4. **Ревізійна комісія**, що складається з акціонерів Товариства (їх представників), здійснює оперативний контроль фінансово-господарської діяльності Товариства шляхом:

- 1) участі у засіданнях Правління з правом дорадчого голосу;
- 2) проведення планових та позапланових перевірок за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, акціонерів, що володіють більш, як 10 % акцій Товариства, а також з власної ініціативи;
- 3) складання висновку по Річному звіту та балансу Товариства.

5.5. Діяльність Ревізійної комісії врегульована Статутом та внутрішнім документом про Ревізійну комісію Товариства.

5.6. **Підрозділ внутрішнього аудиту** підпорядкований Правлінню і здійснює поточний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Функціями Підрозділу є забезпечення та гарантування:

- 1) адекватності та належної деталізації відображення в бухгалтерському обліку Товариства його діяльності;
- 2) відповідності усіх фінансових операцій та бухгалтерських проводок Товариства вимогам Національних стандартів бухгалтерського обліку, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших стандартів з метою використання для формування достовірної фінансової звітності;
- 3) впевненості у тому, що всі операції Товариства дозволені Правлінням (а у випадках, передбачених Статутом - також Наглядовою радою);
- 4) впевненості у тому, що будь-яке недозволене або протиправне використання активів Товариства буде своєчасно попереджено або, принаймні, виявлено;
- 5) виявлення недоліків у діяльності структурних підрозділів Товариства, аналіз причин їх виникнення та розробка механізмів їх запобігання у майбутньому.

5.7. **Незалежний аудитор** залучається для проведення щорічної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

5.8. Функція підбору Аудитора з числа аудиторських компаній, що мають бездоганну ділову та професійну репутацію, покладається на Наглядову раду Товариства. Товариство здійснює періодичну зміну Аудитора.

5.9. Наглядова рада Товариства проводить усі необхідні попередні переговори щодо проведення аудиту та умов договору з Аудитором, остаточний текст якого затверджується Наглядовою радою.

5.10. Договором з Аудитором буде передбачати участь його представників у розгляді питань щодо Річної фінансової звітності та Консолідованої фінансової звітності Загальними зборами акціонерів (Наглядовою радою) та надання Аудитором Звіту про основні результати проведеного ним аудиту.

## **6. Посадові особи органів Товариства**

6.1. Посадовими особами органів Товариства, до яких застосовуються нижченаведені норми (далі за текстом - "Посадові особи"), є голова та члени Наглядової ради, голова та члени Правління, голова Ревізійної комісії.

6.2. Посадові особи виконують свої обов'язки відповідно до покладених на них завдань та в межах наданої їм компетенції, керуючись у своїй діяльності законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства.

6.3. Посадова особа діє на підставі укладеної з Товариством угоди (контракту, трудової угоди, цивільно-правової угоди), в якій визначаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок оплати її діяльності, підстави припинення та наслідки дострокового розірвання угоди тощо.

6.4. Посадова особа може провадити підприємницьку діяльність, яка конкурує з діяльністю Товариства, а також займати посади в органах інших суб'єктів підприємницької діяльності тільки у випадках, які не суперечать вимогам законодавства України та дозволяються органом, що обрав або призначив цю посадову особу.

6.5. Укладенню угоди, зазначеної у п. 6.3, передують заповнення особою, з якою укладається угода, декларації (інформації) про перелік суб'єктів підприємництва, у яких ця особа або її близькі родичі є засновником (акціонером, учасником). Після укладення угоди посадова особа повинна надавати інформацію про зміни до вказаного нею переліку.

6.6. Посадові особи, окрім персональних, мають загальні зобов'язання та обмеження щодо здійснення своїх повноважень в органах Товариства, передбачені Статутом та внутрішніми документами Товариства. Зокрема, посадові особи Товариства зобов'язані:

1) виконувати свої обов'язки сумлінно, розсудливо, добросовісно, керуючись насамперед інтересами Товариства;

2) вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчиненню правопорушень Товариством та іншими посадовими особами, а також притягнення Товариства або його посадових осіб до відповідного виду відповідальності;

3) діяти тільки в межах наданих їм повноважень та компетенції;

4) негайно письмово повідомляти Голову Наглядової ради про наявність конфлікту інтересів щодо конкретної справи (угоди, проекту) Товариства;

5) у межах своєї компетенції забезпечувати зберігання інформації з обмеженим доступом, вживати всіх можливих заходів щодо нерозголошення конфіденційної, комерційної інформації про Товариство (в тому числі інсайдерської) та персональних даних працівниками та іншими посадовими особами Товариства;

б) під час виконання посадових обов'язків та протягом двох років після припинення повноважень не розголошувати та не використовувати у власних інтересах конфіденційну чи комерційну, інсайдерську інформацію та персональні дані, які стали відомі під час виконання посадових обов'язків;

7) здійснюючи представництво Товариства перед третіми особами, не розкривати інформацію, яка може мати негативний вплив на ставлення до Товариства, поводитися таким чином, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому.

6.7. **Особами, заінтересованими** у вчиненні Товариством правочину, згідно закону вважаються посадова особа органів Товариства; член її сім'ї – чоловік (дружина), батьки, брат, сестра, діти та їхні чоловіки (дружини); юридична особа, в якій частка, що належить посадовій особі органів Товариства, членам її сім'ї, становить 25 і більше відсотків; акціонер, який одноосібно або разом із членами сім'ї володіє 25 і більше відсотками простих акцій товариства, якщо зазначена особа (особи – разом або окремо) відповідає принаймні одній із нижченаведених ознак:

1) є стороною такого правочину або є членом виконавчого органу юридичної особи, яка є стороною правочину;

2) отримує винагороду за вчинення такого правочину від товариства (посадових осіб товариства) або від особи, яка є стороною правочину;

3) внаслідок такого правочину придбає майно;

4) бере участь у правочині як представник або посередник (крім представництва товариства посадовими особами).

6.8. Особа, заінтересована у вчиненні правочину, зобов'язана протягом трьох робочих днів з моменту виникнення у неї заінтересованості поінформувати Товариство про наявність у неї такої заінтересованості.



6.9. Правління Товариства зобов'язано протягом п'яти робочих днів з дня отримання відомостей про можливість вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, надати Наглядовій раді інформацію стосовно правочину, у вчиненні якого є заінтересованість, зокрема про:

- 1) предмет правочину;
- 2) вартість одиниці товару або послуг, якщо вона передбачена правочином;
- 3) загальну суму правочину щодо придбання, відчуження або можливості відчуження майна, виконання робіт, надання або отримання послуг;
- 4) особу, яка має заінтересованість у вчиненні такого правочину.

У разі якщо правочин, щодо якого є заінтересованість, порушує інтереси товариства, Наглядова рада може заборонити його вчинення або винести розгляд цього питання на загальні збори.

6.10. Наглядова рада протягом п'яти робочих днів з дня отримання від Правління інформації про правочин, у вчиненні якого є заінтересованість, зобов'язана прийняти рішення щодо вчинення такого правочину товариством або про відмову від його вчинення.

6.11. Якщо заінтересована у вчиненні правочину особа є членом Наглядової ради, вона не бере участі в голосуванні з питання вчинення такого правочину. Якщо більшість членів Наглядової ради або їх представників є особами, заінтересованими у вчиненні такого правочину або якщо Наглядова рада прийняла рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, протягом зазначеного строку, це питання виноситься на розгляд Загальних зборів.

6.12. Відповідальність за шкоду завдану Товариству правочином, вчиненим з порушенням встановленого законом порядку щодо вчинення таких правочинів, несе особа, заінтересована у вчиненні Товариством такого правочину.

## **7. Розкриття інформації про Товариство**

7.1. Товариство обирає стратегію забезпечення інформаційної відкритості та прозорості, яка є запорукою сталого росту інвестиційної привабливості та ринкової вартості акцій. Саме ці фактори сприяють підвищенню ліквідності акцій та зниженню інвестиційних ризиків, пов'язаних з відсутністю інформації та невпевненістю інвесторів у перспективах розвитку Товариства.

7.2. Наглядова рада та Правління забезпечують розробку та впровадження через Статут та внутрішні документи Товариства сучасної інформаційної політики, яка передбачає:

- 1) своєчасне та доступними засобами розкриття повної та достовірної інформації з усіх суттєвих питань, що стосуються діяльності Товариства, з врахуванням вимог законодавства України та найкращих стандартів розкриття інформації;
- 2) проведення активного діалогу з акціонерами, потенційними інвесторами та аналітиками шляхом:

- прес-конференцій та презентацій, присвячених значним корпоративним подіям;
- загальних та індивідуальних зустрічей цього кола осіб з членами Наглядової ради та Правління;
- тематичних публікацій у професійних засобах масової інформації;
- оперативного розміщення на власному web-сайті інформації про Товариство, зокрема річної фінансової звітності відповідно до Національних стандартів бухгалтерського обліку, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших стандартів українською та (за необхідністю) англійською мовами;
- 3) ефективний захист конфіденційної та інсайдерської інформації та комерційної таємниці, персональних даних.

## **8. Заключні положення**

8.1. З огляду на характер та масштаби діяльності Товариства, його власники корпоративних прав та керівництво усвідомлюють свою відповідальність в цілому за дотримання прав споживачів; збереження навколишнього середовища; неухильного виконання усіх вимог законодавства України; ведення чесної конкурентної боротьби.

8.2. Готовність задовольнити потреби споживачів шляхом надання якісної продукції та послуг є невід'ємною складовою діяльності Товариства. При прийнятті усіх рішень щодо діяльності Товариства буде враховуватися суспільна важливість продукції, робіт, послуг, що виробляються, будуть докладатися зусилля для задоволення потреб суспільства, включаючи його різні верстви.

8.3. Товариство буде підтримувати відносини з органами державної влади та місцевого самоврядування на засадах взаємної поваги, рівноправного партнерства, активної співпраці та прозорості згідно з економічними цілями.

8.4. ПРАТ "Рівнетурист" є підприємницьким товариством, діяльність якого знаходиться поза політикою. Статутом та внутрішніми документами забороняється будь-яке використання фірмового найменування, іміджу та матеріальних ресурсів Товариства під час передвиборчої агітації, інших політичних заходів. Товариство не підтримує матеріально ні у якій формі політичні партії або їхніх представників.

8.5. Товариство гарантує безпеку та захист здоров'я своїх працівників на робочому місці. Управління персоналом у Товаристві буде спрямовано на забезпечення справедливості та однакових можливостей для всіх працівників, сприяння розвитку кожної особистості.

8.6. Товариство зобов'язується впроваджувати процедури та правила, метою яких є втілення положень, що закріплені у цих Принципах (Кодексі), у власну корпоративну поведінку із забезпеченням там, де це доцільно, та згідно з відповідним законодавством, системи санкцій за порушення.

8.7. Працівники повинні, а споживачі, акціонери або будь-які інші заінтересовані особи можуть оперативно інформувати Товариство за електронною адресою: [rovno@ukrprofitour.com.ua](mailto:rovno@ukrprofitour.com.ua) будь-які порушення та/або спонукання до порушення положень цих Принципів (Кодексу) або внутрішніх документів Товариства, розроблених на їх виконання. Усі зазначені звернення будуть ретельно розглядатися. У разі підтвердження фактів порушень вживатимуться заходи щодо їх усунення та притягнення винних до відповідальності. Особи, що надали інформацію про порушення, не матимуть жодних негативних наслідків, їх конфіденційність буде забезпечена за винятком випадків, передбачених законодавством.

8.8. З метою координації процесу власного корпоративного розвитку у відповідності до очікувань усіх заінтересованих осіб, Товариство добровільно зобов'язується регулярно проходити процедуру рейтингування рівня корпоративного управління відповідно до визнаної у діловому співтоваристві методики. Рейтингова агенція буде обиратися серед компаній, що мають сталу бездоганну ділову репутацію. Звіт рейтингової агенції буде оприлюднюватися.

8.9. Зміни та доповнення до цих Принципів (Кодексу) вносяться Загальними зборами Товариства, набирають чинності з моменту їх затвердження.