

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами Учасників

ТОВ «ВіЕйБі Лізинг»

Протокол від 05.01.2018 року № 01

Наказом Генерального директора

ТОВ «ВіЕйБі Лізинг»

від 05.01.2018р. № 05/01/2018-1



Л.С. Золотарьова

**ПРИНЦИПИ (КОДЕКС)
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВІЕЙБІ ЛІЗИНГ»**

м. Київ, 2018 р.

80

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Принципи (кодекс) корпоративного управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВІЕЙБІ ЛІЗИНГ» (далі — Принципи) розроблені відповідно до Цивільного кодексу України, Закону України «Про фінансовий лізинг», «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», «Про цінні папери та фондовий ринок», принципів корпоративного управління, затверджених Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 № 955, Статуту ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВІЕЙБІ ЛІЗИНГ» (далі — Статут) тощо.

1.2. Дані Принципи є документом, що визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВІЕЙБІ ЛІЗИНГ» (далі — Товариство), принципи захисту інтересів Учасників, Клієнтів та інших зацікавлених осіб, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівників та інших працівників Товариства, інформаційної відкритості.

1.3. Метою цих Принципів є впровадження у щоденну практику Товариства відповідних норм та найкращої практики корпоративного управління, що базуються на беззаперечному дотриманні Товариством встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу на фінансовому ринку, підвищення конкурентоздатності та підвищення довіри до Товариства.

1.4. Впровадження цих Принципів спрямоване на:

1.4.1. захист інтересів Учасників, незалежно від розміру часток, якими вони володіють;

1.4.2. досягнення порозуміння між усіма особами, зацікавленими в ефективній роботі Товариства: Учасниками, клієнтами, партнерами, працівниками Товариства;

1.4.3. забезпечення прозорості діяльності Товариства та підвищення ефективності діяльності органів управління Товариства;

1.4.4. збільшення вартості активів Товариства, підтримку його фінансової стабільності та прибутковості.

1.5. Під «корпоративним управлінням» розуміється загальне керівництво діяльністю Товариства, що виконується Загальними Зборами Учасників Товариства (далі — Загальні Збори), Дирекцією Товариства (далі — Дирекція) у частині:

1.5.1. встановлення стратегічних цілей діяльності Товариства (включаючи порядок створення органів управління, надання їм повноважень на здійснення управління Дирекцією поточною діяльністю Товариства) та контролю за їх досягненням;

1.5.2. створення стимулів трудової діяльності, що забезпечують виконання Дирекцією та посадовими особами Товариства всіх дій, що необхідні для досягнення стратегічних цілей діяльності Товариства;

1.5.3. досягнення балансу інтересів Учасників, Дирекції, його кредиторів, інвесторів та інших зацікавлених осіб;

1.5.4. забезпечення дотримання законодавства України, установчих та внутрішніх нормативних документів Товариства, а також принципів професійної етики.

1.6. Основними напрямками корпоративного управління в Товаристві є:

1.6.1. розподіл повноважень, питань компетенції та підпорядкованості між органами управління, з метою підвищення ефективності діяльності Дирекції;

1.6.2. встановлення та затвердження стратегії розвитку Товариства та контроль за її реалізацією (включаючи формування ефективних систем планування, управління Товариством ризиками та внутрішнього контролю);

1.6.3. попередження конфліктів інтересів, які можуть виникати на всіх рівнях організаційної структури Товариства;

1.6.4. визначення правил та процедур, що забезпечують дотримання принципів професійної етики;

1.6.5. визначення порядку та контролю за розкриттям інформації про Товариство.

2. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

2.1. Корпоративне управління у Товаристві базується на наступних принципах:

2.1.1. забезпечення Учасникам реальної можливості реалізовувати свої права, пов'язані з участю у діяльності Товариства, у межах, визначених законодавством України;

2.1.2. однакове ставлення до Учасників, незалежно від кількості належних їм часток;

2.1.3. здійснення Загальними Зборами Учасників стратегічного управління діяльністю Товариства, забезпечення ефективності контролю з її боку за діяльністю Дирекції;

2.1.4. здійснення Дирекцією виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю, підпорядкованість Дирекції Загальним зборам Учасників;

2.1.5. ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2.2. Ці принципи формують основу корпоративного управління, дотримання яких обов'язкове для всіх підрозділів та структур Товариства.

2.3. Товариство бере на себе зобов'язання розвивати корпоративні відносини відповідно до вищезазначених принципів.

3. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

3.1. Корпоративне управління Товариством — це система відносин між Учасниками Товариства, Дирекцією, а також іншими зацікавленими особами. Ці відносини засновані на управлінні та підпорядкованості, контролі та відповідальності. Розподіл повноважень між органами управління забезпечує розмежування загального керівництва та керівництва поточною діяльністю Товариства. Розподіл функцій між органами управління Товариства забезпечує ефективну систему внутрішнього контролю.

3.2. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори Учасників.

3.3. Виконавчим органом Товариства, що здійснює поточне управління, є Дирекція.

3.4. Органом, що здійснює контроль за діяльністю Дирекції, захист прав кредиторів та Учасників - є Загальні збори Учасників Товариства.

4. ПРАВА УЧАСНИКІВ ТА ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ УЧАСНИКІВ

4.1. Товариство забезпечує захист прав та законних інтересів Учасників, рівне ставлення до всіх Учасників незалежно від того чи є Учасник резидентом України або нерезидентом, від кількості часток, якими він володіє, та інших факторів. Усім Учасникам гарантується безперешкодна реалізація своїх прав, визначених законодавством України, Статутом та внутрішніми нормативними документами Товариства, якщо інше не встановлене законодавством України. Рівність усіх прав Учасників забезпечують такі органи управління Товариства як Дирекція; окрім того вони несуть відповідальність за захист прав Учасників.

4.2. Учасники мають право отримувати необхідну інформацію та ініціювати скликання позачергових Загальних Зборів Учасників у порядку, визначеному законодавством та Статутом Товариства.

4.3. Товариство повинне забезпечити усім Учасникам можливості для реалізації своїх прав на рівних Засадах.

4.4. Крім визначених законодавством випадків, Учасники реалізують свої права шляхом участі та голосування на Загальних Зборах.

4.5. Загальні Збори приймають рішення з найбільш важливих питань діяльності Товариства, перелік яких визначений законодавством та Статутом Товариства.

4.6. Учасники повідомляються про дату, час та місце проведення Загальних Зборів, процедури реєстрації та голосування.

4.7. Кожен Учасник має право на участь у всіх Загальних зборах Учасників, включаючи право вносити пропозиції щодо питань порядку денного, знайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень, виступати та голосувати з будь-яких питань порядку денного Загальних Зборів Учасників, якщо інше не встановлене законодавством.

4.8. Загальні Збори Учасників проводяться таким чином, щоб кожен Учасник мав можливість власного волевиявлення з усіх питань, винесених на голосування. Процедура підбиття підсумків голосування є прозорою; усі рішення відображаються в протоколах засідань та/або додатках до них.

4.9. Учасники можуть реалізувати право голосу безпосередньо або шляхом призначення представника.

5. ДИРЕКЦІЯ

5.1. Дирекція (яку очолює Генеральний директор) працює в інтересах Товариства та несе відповідальність за його діяльність.

5.2. Внутрішній аудитор контролює обов'язок Дирекції надавати інформацію та звітність. Документи, щодо яких приймається рішення, наприклад, річна фінансова звітність, звіт зовнішніх аудиторів тощо повинні надаватися Загальним зборам Учасників якомога раніше перед засіданням.

5.3. Дирекція дотримується правил належного корпоративного управління.

Якщо член Дирекції (посадова особа Товариства) порушує обов'язок діяти добросовісно і сумлінно, розсудливо та обачно, він відповідає перед Товариством за завдані збитки. У випадках прийняття бізнес-рішень порушення обов'язків не відбувається, якщо член Дирекції (або посадова особа Товариства) мав розумні, засновані на належній інформації, підстави вважати, що він/вона діяв(ла) в інтересах Товариства.

5.4. Загальні збори Учасників забезпечують в т.ч. і стратегічне керівництво Товариством, в тому числі, спільно з Дирекцією забезпечують функціонування та контроль впровадження ефективних систем управління ризиками, корпоративного управління та корпоративних цінностей та здійснює контроль за діяльністю Дирекції.

5.5. Дирекція є колегіальним виконавчим органом, що організовує та здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства на умовах Статуту та чинного законодавства. Дирекція підзвітна Загальним зборам Учасників.

5.6. В межах затверджених Загальними зборами Учасників цінностей, інструкцій та стратегій Дирекція відповідальна за їх впровадження, належне управління Товариством у найкращих інтересах усіх Учасників, кредиторів та самого Товариства.

5.7. Статус, склад, порядок призначення, повноваження, права та обов'язки Дирекції визначаються законодавством, Статутом.

5.8. Про результати фінансово-господарської діяльності Товариства та про свою діяльність Генеральний директор звітує перед Загальними зборами Учасників.

5.9. Генеральний директор несе персональну відповідальність перед Учасниками за реалізацію стратегії розвитку та фінансові результати діяльності Товариства. Генеральний директор несе відповідальність за організацію роботи Дирекції.

5.10. Генеральний директор повинен мати високу ділову репутацію. При взаємодії з діловими партнерами повинен керуватися високими стандартами ділової етики, дотримуватися принципів встановлення довгострокових відносин, розвитку діалогу та взаємовигідної співпраці.

5.11. Генеральний директор несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку в Товаристві, дотримання законодавства при виконанні операцій Товариством.

5.12. Генеральний директор має повноваження, передбачені Статутом Товариства, а також чинним законодавством.

6. СИСТЕМА МОНІТОРИНГУ ТА КОНТРОЛЮ ЗА ДІЯЛЬНІСТЮ ТОВАРИСТВА

6.1. Головною метою запровадження системи моніторингу та контролю за діяльністю Товариства є захист інвестицій Учасників та активів Товариства. Моніторинг та контроль за діяльністю Товариства здійснюється Внутрішнім аудитором Товариства, а також, у випадках, переданих законодавством або за рішенням загальних зборів Учасників Товариства - незалежною аудиторською компанією (зовнішнім аудитором).

6.2. Внутрішній аудитор діє з метою забезпечення постійної оцінки та вдосконалення системи внутрішнього контролю, якості виконання призначених обов'язків працівниками Товариства.

6.3. Незалежна аудиторська компанія (зовнішній аудитор) визначається Товариством з числа аудиторських компаній, що мають бездоганну ділову та професійну репутацію, відповідають вимогам законодавства, та, у випадках, передбачених законодавством або за рішенням загальних зборів Учасників, залучається для проведення щорічної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

7. ПОПЕРЕДЖЕННЯ КОНФЛІКТУ ІНТЕРЕСІВ. ПРАВОЧИНИ, У ВЧИНЕННІ ЯКИХ Є ЗАЦІКАВЛЕНІСТЬ

7.1. Важливим елементом політики щодо попередження конфлікту інтересів є контроль за якістю ведення Товариством обліку інформації про його пов'язаних осіб.

7.2. Порядок прийняття рішень при проведенні Товариством операцій та інших угод з пов'язаними особами включає процедури, що направлені на попередження навмисного погіршення якості активів Товариства.

7.3. Процедура проведення та умови провадження вказаних операцій та угод можуть перевірятися Внутрішнім аудитором Товариства, зовнішніми аудиторами.

8. ПОЛІТИКА РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ТА ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПРОЗОРОСТІ

8.1. Товариство докладає зусиль для реалізації одного з основних принципів корпоративного управління - забезпечення належного рівня прозорості свого функціонування.

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

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

8.3. Підсумки діяльності Товариства відображаються у кварталних і річних балансах, звітах про прибутки і збитки, а також у річному звіті. Підсумки діяльності Товариства відображаються у фінансовій та іншій звітності.

8.4. Відповідно до законодавства України Товариство забезпечує захист інформації, що становить конфіденційну інформацію та комерційну таємницю. Товариство надає інформацію про свою діяльність з метою забезпечення прозорості інформаційної політики, при цьому дотримуючись політики конфіденційності інформації, що захищається законодавством України та є інформацією з обмеженим доступом.

8.5. Інформація, що розкривається Товариством, є достовірною, тобто такою, що сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан Товариства та результати його діяльності. Достовірність інформації, яка розкривається Товариством, забезпечується шляхом: підготовки фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності; проведення незалежного зовнішнього аудиту; здійснення ефективного внутрішнього контролю.

8.6. З метою забезпечення доступу клієнтами Товариства до інформації Товариство може розміщувати вказану інформацію на своєму сайті.

8.7. Товариство залучає для щорічної перевірки та підтвердження річної фінансової звітності зовнішнього аудитора, який не зв'язаний майновими інтересами з Товариством та його Учасниками.

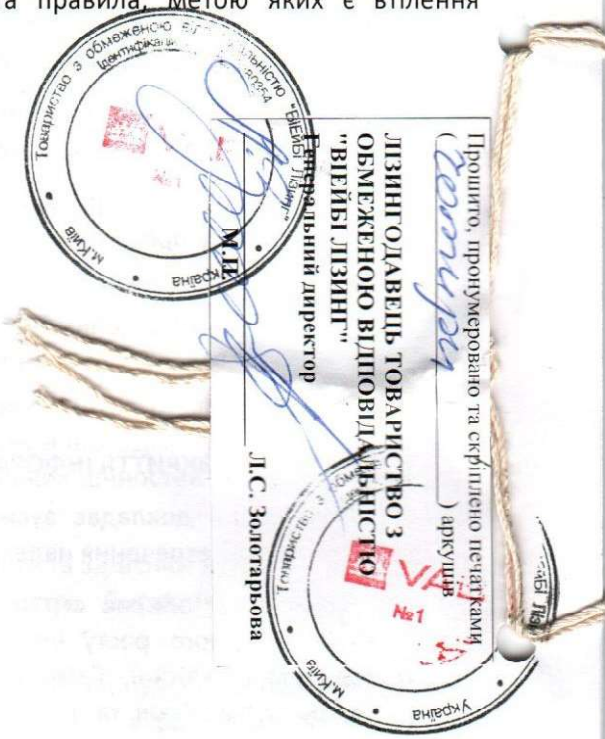
8.8. Важливим елементом координації розкриття інформації про Товариство є взаємодія із зовнішніми аудиторами.

8.9. Генеральний директор щорічно звітує перед Учасниками про результати своєї діяльності та діяльності Товариства у формі річного звіту.

9. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

9.1. Товариство зобов'язується впроваджувати процедури та правила, метою яких є втілення положень, що закріплені у цих Принципах (кодексі).

Пропитно, пронумеровано та скріплено печатками
(підпис) (аркушів)
ЛІЗИНГОДАВЕЦЬ ТОВАРИСТВО З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВІЕЙБІ ЛІЗИНГ"
Генеральний директор
Л.С. Золотарьова



ЗАСТУПНИК
ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА
-КЕРІВНИК ЮРИДИЧНОГО
ДЕПАРТАМЕНТУ
С.О. МАЗАЄВ