

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Загальними зборами акціонерів  
відкритого акціонерного  
товариства «Укртелеком»

Протокол № 5 від 26 квітня 2006 р.

Голова Загальних зборів

акціонерів

*Лєдомська С.Ю.*  
(підпис)



**КОДЕКС  
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ  
ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«УКРТЕЛЕКОМ»**

м. Київ 2006

## **Вступ**

Відкрите акціонерне товариство «Укртелеком» (далі – Товариство) є лідером на вітчизняному ринку телекомунікацій, надаючи широкий спектр телекомунікаційних послуг:

- місцевий, міжміський, міжнародний телефонний зв'язок;
- передача даних, в тому числі на основі технологій ATM/Frame Relay;
- доступ до мережі Internet;
- ISDN;
- телеграфний та телексний зв'язок;
- відеоконференц-зв'язок;
- супутниковий зв'язок;
- проводове мовлення;
- технічне обслуговування мереж радіомовлення та телебачення;
- розпочато розгортання мережі мобільного зв'язку.

Свою місію Товариство вбачає у наданні сучасних високоякісних телекомунікаційних та інформаційних послуг з метою:

- максимального задоволення потреб споживачів;
- зростання добробуту акціонерів за рахунок отримання дивідендів, а також підвищення ринкової вартості акцій Товариства;
- побудови взаємовигідних відносин з іншими заінтересованими особами на засадах довіри, прозорості та відкритості.

Основними принципами діяльності Товариства є:

- оперативне задоволення потреб споживачів у телекомунікаційних послугах;
- економічно доцільне зниження витрат виробництва у порівнянні з витратами основних конкурентів;

- надання телекомунікаційних послуг високого рівня якості;
- розширення спектра та впровадження нових телекомунікаційних послуг з подальшим застосуванням Інтернет-технологій;
- підвищення репутації та позитивного іміджу Товариства;
- динамічність і послідовність розвитку Товариства, професійне ставлення персоналу до проблем споживачів;
- врахування непередбачених ситуацій, виявлення потенційних проблем та забезпечення безумовного виконання взятих на себе зобов'язань;
- збереження та зміцнення лідерських позицій на ринку телекомунікацій;
- підвищення компетентності персоналу.

Ціннісними орієнтирами Товариства є:

- підвищення темпів економічного зростання та рівня прибутковості Товариства, зростання доходів акціонерів;
- забезпечення позицій лідерства на ринку телекомунікацій України, оперативне задоволення потреб споживачів;
- прагнення до постійного розвитку і вдосконалення, підтримка ініціативи та активності працівників Товариства;
- здатність гнучко реагувати на зміни залежно від певних ринкових обставин;
- підвищення компетентності, професіоналізму, продуктивності праці співробітників Товариства та забезпечення їх мотивації;
- організація та стимулювання роботи колективу Товариства в команді;
- поліпшення технологій продажу послуг;
- досягнення цілей найефективнішим шляхом при найнижчих витратах.

Програма дій, спрямованих на виконання цих завдань, передбачає, зокрема, формування та запровадження у повсякденну роботу працюючої моделі корпоративного управління, що сприятиме успішному розвиткові та

збільшенню доходів Товариства, дотриманню прав і законних інтересів акціонерів, держави та інших заінтересованих осіб.

З огляду на це Товариство вважає за доцільне ухвалити власний Кодекс корпоративного управління (далі – Кодекс) – документ, у якому декларується добровільне запровадження в своїй діяльності високих стандартів корпоративної поведінки відповідно до світових тенденцій розвитку корпоративного управління, чинного законодавства України та практики корпоративних відносин.

Під час розробки Кодексу враховувалися Принципи корпоративного управління, затверджені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 грудня 2003 року № 571, Принципи корпоративного управління Організації економічного співробітництва і розвитку (ОЕСР) та інші документи, в яких викладені стандарти корпоративного управління.

Кодекс повністю відповідає вимогам чинного законодавства України.

Положення Кодексу вводитимуться в дію шляхом внесення відповідних змін до Статуту та внутрішніх документів Товариства, розробки нових документів.

Товариство у своїй діяльності прагне до постійного вдосконалення моделі корпоративного управління, застосовуючи у своїй практиці вітчизняний і світовий досвід, а також до перегляду положень Кодексу, Статуту та внутрішніх документів Товариства з урахуванням тенденцій розвитку корпоративного управління в Україні та за кордоном.

## **1. Корпоративне управління**

- 1.1. У цьому Кодексі корпоративне управління розглядається як система принципів, норм і правил, які регулюють управління та контролюють відносини між акціонерами та органами управління Товариства, а також враховують законні інтереси й активну співпрацю із заінтересованими особами, які мають легітимний інтерес у діяльності Товариства (державою, споживачами, кредиторами, працівниками, громадськістю тощо).
- 1.2. Важливість корпоративного управління для Товариства полягає у його вагомому внеску у підвищення економічної ефективності та конкурентоспроможності завдяки забезпеченню:
  - належної уваги до законних інтересів акціонерів, держави та інших заінтересованих осіб;
  - рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;
  - запровадження ефективного управління та належного контролю;
  - фінансової прозорості.
- 1.3. Товариство добровільно бере на себе зобов'язання розвивати корпоративне управління відповідно до принципів, які забезпечують:
  - захист прав і законних інтересів акціонерів, реальну можливість ефективної реалізації прав, пов'язаних з участю в Товаристві;
  - рівне ставлення до всіх акціонерів Товариства незалежно від того, чи є акціонер резидентом України, від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів;
  - здійснення органами Товариства розумного, добросовісного та ефективного управління його діяльністю;

- раціональний і чіткий розподіл повноважень між органами Товариства, а також належну систему підзвітності та контролю;
- своєчасне розкриття повної і достовірної інформації з усіх суттєвих питань, що стосуються діяльності Товариства;
- комплексний, об'єктивний та професійний зовнішній і внутрішній контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- захист прав та врахування законних інтересів заінтересованих осіб Товариства.

1.4. Товариство приділяє велику увагу розвитку корпоративного управління у своїх філіях.

## **2. Права акціонерів Товариства**

2.1. У своїй діяльності Товариство забезпечує захист та сприяє реалізації прав і законних інтересів акціонерів Товариства.

2.2. Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів:

- акціонери, які є власниками однакової кількості акцій, мають рівні права незалежно від того, чи є вони резидентами України, фізичними або юридичними особами;
- встановлення мінімальної кількості акцій, що надає право голосу, або обмеження кількості голосів, що належать одному акціонеру, не дозволяється;
- забороняється встановлення будь-яких переваг щодо розміру та порядку отримання дивідендів різними групами акціонерів.

2.3. Право акціонерів на участь в управлінні Товариством реалізується через їх участь у роботі Загальних зборів акціонерів, а також інших органів Товариства (у разі обрання).

2.4. З метою ефективної реалізації права акціонерів на участь у Загальних зборах Товариство зобов'язується:

- завчасно надсилати акціонерам повідомлення про скликання Загальних зборів;
- публікувати повідомлення про скликання Загальних зборів у центральних та місцевих друкованих засобах масової інформації, а також розміщувати українською та англійською мовами на web-сайті Товариства;
- надавати акціонерам можливість завчасно обговорювати питання порядку денного Загальних зборів та ознайомитися з матеріалами щодо цих питань;

- надавати акціонерам можливість брати участь у Загальних зборах через вільно обраного представника;
  - безкоштовно засвідчувати довіреності на право участі в Загальних зборах;
  - докладати всіх зусиль для забезпечення участі у роботі Загальних зборів керівників усіх органів управління, Ревізійної комісії, представників аудитора, а також осіб, які є кандидатами для обрання на посади в органах управління;
  - організовувати голосування акціонерів на Загальних зборах виключно за допомогою бюллетенів;
  - підбивати підсумки та оголошувати результати голосування в день проведення Загальних зборів.
- 2.5. Акціонери мають право на отримання частини прибутку Товариства у вигляді дивідендів у розмірі, пропорційному кількості акцій, що належать акціонеру. Дивідендна політика Товариства сприяє реалізації цього права та спрямована на оптимізацію доходів акціонерів з урахуванням потреб розвитку Товариства.
- 2.6. Акціонери мають право на своєчасне отримання повної та достовірної інформації про фінансово-господарський стан Товариства і результати його діяльності, суттєві факти, що впливають або можуть впливати на вартість цінних паперів або на розмір доходу за ними, при цьому враховується політика Товариства щодо захисту конфіденційної інформації та комерційної таємниці. Товариство не стягує з акціонерів плати за надання інформації та ознайомлення з документами Товариства.
- 2.7. Акціонери мають право на власний розсуд розпоряджатися належними їм акціями, чинити з ними будь-які дії, що не суперечать законодавству

та не порушують права інших осіб. Товариство здійснює заходи, спрямовані на підвищення ліквідності власних акцій на українському та міжнародному фондових ринках.

- 2.8. Товариство забезпечує швидку, надійну та ефективну реєстрацію і підтвердження прав власності на акції, керуючись при виборі реєстратора виключно критеріями професійності та незалежності. Реєстратор повинен мати бездоганну репутацію та досвід роботи на ринку цінних паперів, володіти відповідними технічними можливостями, сучасними засобами контролю та безпеки.
- 2.9. У разі здійснення додаткового випуску акцій Товариство забезпечує рівне право акціонерів на придбання додатково випущених акцій.
- 2.10. Товариство очікує від акціонерів та їх довірених осіб розсудливості та зваженості під час реалізації прав акціонера, усвідомлення власної відповідальності перед рештою акціонерів, Товариством та іншими заінтересованими особами.

### **3. Органи управління і контролю Товариства**

- 3.1. Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів. Загальні збори акціонерів мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства.
- 3.2. Загальні збори акціонерів обирають Спостережну раду Товариства, яка представляє інтереси акціонерів у перерві між проведенням Загальних зборів, здійснює загальне керівництво діяльністю Товариства, контроль та регулювання діяльності Правління і захист прав акціонерів. Спостережна рада підзвітна Загальним зборам акціонерів і здійснює контроль за виконанням їх рішень.
- 3.3. Спостережна рада обирає Голову Правління та затверджує кількісний і персональний склад Правління, яке є виконавчим органом управління, що здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. Правління підзвітне Загальним зборам акціонерів і Спостережній раді та організовує виконання їх рішень.
- 3.4. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів.
- 3.5. Порядок організації діяльності та перелік функціональних повноважень органів управління і контролю закріплено у Статуті та у відповідних внутрішніх документах Товариства.
- 3.6. З метою ефективного функціонування незалежних органів управління та контролю Товариство забезпечує дотримання таких положень:

- раціональне і чітке розмежування повноважень органів управління і контролю Товариства, належна система підзвітності та контролю, своєчасний обмін інформацією та ефективна взаємодія між ними;
- до Спостережної ради, Правління, Ревізійної комісії Товариства обираються особи, які володіють знаннями, кваліфікацією і досвідом, необхідними для виконання повноважень;
- при висуненні особи кандидатом до Спостережної ради, Правління або Ревізійної комісії Товариства враховуються такі фактори, як репутація, вік, відсутність потенційного конфлікту інтересів, а також особисті ділові та моральні якості кандидата;
- члени Спостережної ради, Правління та Ревізійної комісії мають доступ до повної, достовірної та своєчасної інформації для прийняття виважених рішень, між органами управління і контролю існує система взаємозв'язку та обміну інформацією;
- члени Спостережної ради, Правління та Ревізійної комісії виконують свої обов'язки особисто і не можуть передавати свої повноваження іншим особам;
- органи управління та контролю мають право у разі необхідності приймати рішення про укладення угод стосовно надання їм професійних послуг (юридичних, аудиторських тощо) зовнішніми консультантами. Такі послуги оплачуються за рахунок Товариства;
- за підсумками року Спостережна рада, Правління та Ревізійна комісія оцінюють результати своєї діяльності та звітують перед Загальними зборами акціонерів;
- з метою забезпечення незалежності Спостережної ради Товариства до її складу можуть входити незалежні члени. Незалежним вважається член Спостережної ради, який не має будь-яких суттєвих ділових або інших зв'язків з Товариством, членами його Правління та не є представником держави;

- Товариство створює умови для належного виконання членами органів управління та контролю своїх посадових обов'язків;
  - члени органів управління та контролю отримують справедливу винагороду для забезпечення успішної діяльності Товариства.
- 3.7. У Товаристві може бути запроваджено інститут корпоративного секретаря. Порядок роботи та компетенція корпоративного секретаря визначаються Спостережною радою Товариства.

#### **4. Корпоративна культура Товариства**

- 4.1. Товариство створює корпоративну культуру, орієнтовану на споживача та спрямовану на прибутковість, рентабельність діяльності і забезпечення стабільних позицій на ринку телекомунікаційних послуг.
- 4.2. Організаційна направленість Товариства має такі особливості:
- відкритість для комунікацій;
  - тактовне керівництво;
  - сприяння впровадженню управлінських ідей;
  - робота в команді;
  - робоча автономія та обмін інформацією;
  - висока продуктивність праці;
  - відкритість для нововведень;
  - підтримка ініціативи та активності.
- 4.3. Товариство сприяє дотриманню своїми працівниками таких норм поведінки:
- робити все те, що важливо для прибутковості Товариства та з метою збільшення його капіталізації;
  - поважати інтереси споживачів Товариства, надаючи високоякісні телекомунікаційні послуги;
  - якісно та відповідально виконувати свої посадові обов'язки;
  - виховувати прагнення працювати в команді;
  - інноваційно та творчо підходити до роботи;
  - заохочувати ініціативність;
  - дотримуватися етичних стандартів корпоративної поведінки та постійно їх удосконалювати;

- створювати атмосферу взаємної довіри, взаєморозуміння та взаємодопомоги;
- бути відкритим і готовим до конструктивного спілкування, спрямованого на позитивний результат.

4.4. Товариство у своїй діяльності дотримується таких принципів керівництва:

- етика ділового спілкування на всіх рівнях;
- довіра між учасниками корпоративних відносин – основа побудови внутрішніх корпоративних відносин;
- забезпечення принципу однакових можливостей для всіх категорій персоналу;
- авторитет компетентності;
- ефективне використання робочого часу;
- правдивість;
- вимогливість до підлеглих;
- застосування сучасних підходів до оцінювання працівників;
- залучення працівників до прийняття управлінських рішень;
- колегіальні визначення стратегічних цілей і завдань;
- застосування стилю роботи у команді;
- раціональне використання ресурсів Товариства;
- постійне навчання та підвищення професійного рівня працівників;
- довіра в колективі;
- стимулювання та мотивація персоналу;
- делегування повноважень.

4.5. Товариство дотримується таких принципів роботи з персоналом:

- визнання кожного працівника поважним членом команди;
- розвиток професіоналізму і компетентності;

- орієнтація на перспективу розвитку бізнесу;
- створення безпеки і комфорту на робочому місці;
- застосування сучасних систем та методів управління персоналом;
- своєчасне прийняття рішень з питань аналізу та удосконалення системи управління персоналом щодо попередження або оперативного усунення конфліктів.

## **5. Розкриття інформації та прозорість**

- 5.1. Товариство визнає важливість надання акціонерам та іншим заінтересованим особам достовірної та своєчасної інформації з усіх суттєвих питань, що стосуються Товариства, з метою надання можливості користувачам інформації приймати виважені рішення.
- 5.2. Прозорість та належне розкриття інформації сприяє захисту і реалізації прав акціонерів та інвесторів і залученню внутрішніх та зовнішніх інвестицій. У зв'язку з цим Товариство забезпечує діяльність у прозорому режимі як необхідну умову ефективного корпоративного управління.
- 5.3. Інформаційна політика Товариства спрямована на дотримання таких умов:
- інформація, що розкривається Товариством, є суттєвою, тобто такою, яка враховує потреби її потенційних користувачів;
  - Товариство, не обмежуючись вимогами чинного законодавства, розкриває більш детальну інформацію, яка може вплинути на прийняття користувачами виважених рішень, при цьому враховується політика Товариства щодо захисту конфіденційної інформації та комерційної таємниці;
  - інформація, що розкривається Товариством з суттєвих питань його діяльності, є достатньою, тобто містить всі дані, необхідні для здійснення об'єктивної оцінки та прогнозування результатів господарської діяльності Товариства;
  - будь-яка інформація, що розкривається Товариством, є достовірною і не містить помилок та перекручень;
  - інформація розкривається Товариством своєчасно, тобто у строки, що забезпечують її ефективне використання;

- крім регулярної інформації, Товариство розкриває особливу інформацію про події, які можуть істотно вплинути на Товариство;
  - Товариство забезпечує рівний доступ до інформації, яка розкривається, включаючи її зміст, обсяг, форму та час надання;
  - з метою оприлюднення інформації Товариство використовує сучасні та зручні для користувачів засоби її поширення, які забезпечують своєчасний доступ до інформації;
  - в Товаристві діють ефективні внутрішні механізми, спрямовані на захист конфіденційної інформації та комерційної таємниці.
- 5.4. Гарантом існування в Товаристві ефективної системи розкриття інформації є Спостережна рада.

## **6. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства**

- 6.1. З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів, а також попередження, виявлення та обмеження можливих фінансових і операційних ризиків, Товариство забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Товариство визнає, що може розраховувати на довіру інвесторів тільки за умови запровадження належної системи контролю за діяльністю.
- 6.2. Система контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства забезпечує:
- збереження та раціональне використання фінансових і матеріальних ресурсів Товариства;
  - точність та повноту бухгалтерських записів;
  - прозорість та достовірність фінансових звітів;
  - запобігання та викриття можливих помилок, фальсифікацій та зловживань;
  - стабільне та ефективне функціонування Товариства.
- 6.3. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється через механізми внутрішнього контролю та через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми).
- 6.4. До органів Товариства, які здійснюють внутрішній контроль, належать:
- Спостережна рада, яка забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;

- Ревізійна комісія, яка здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства шляхом проведення планових і позапланових перевірок;
  - поточний контроль за діяльністю Товариства здійснює спеціальний структурний підрозділ, безпосередньо підпорядкований Голові Правління.
- 6.5. З метою забезпечення впевненості акціонерів, потенційних інвесторів, кредиторів та інших заінтересованих осіб у надійному функціонуванні системи внутрішнього контролю, підсилення достовірності фінансової звітності, Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку фінансово-господарської діяльності.
- 6.6. Для забезпечення належної якості та об'єктивності аудиторська перевірка проводиться відповідно до міжнародних стандартів аудиту. Товариство забезпечує здійснення зовнішнього аудиту аудитором (аудиторською фірмою), який має бездоганну репутацію.
- 6.7. Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, є незалежними від осіб, заінтересованих в результатах проведення контролю.
- 6.8. Товариство забезпечує проведення фінансово-господарського контролю чесними у підході до виконання своїх обов'язків особами, позбавленими упередженості та суб'єктивного ставлення.

## 7. Зайнтересовані особи

- 7.1. Товариство поважає права та враховує законні інтереси заінтересованих осіб (осіб, які мають легітимний інтерес у діяльності Товариства, до яких передусім належать працівники, кредитори, споживачі Товариства, держава, територіальні громади) та співпрацює з ними.
- 7.2. Товариство забезпечує дотримання прав заінтересованих осіб, визначених чинним законодавством (цивільним, господарським, трудовим, про охорону навколишнього середовища тощо). Крім того, Товариство враховує позицію заінтересованих осіб при реалізації соціальних та екологічних програм, створенні нових робочих місць, зміні розміру статутного капіталу, реорганізації тощо.
- 7.3. Товариство надає заінтересованим особам доступ до інформації, необхідної для ефективної співпраці, і разом з цим очікує від заінтересованих осіб такого ж інформаційного підходу до Товариства.

## **Заключні положення**

1. Цей Кодекс, а також зміни і доповнення до цього Кодексу затверджуються Загальними зборами акціонерів Товариства.
2. Товариство вдосконалюватиме цей Кодекс з урахуванням розвитку системи корпоративного управління в Україні та за її межами.

Прошнуровано та скріплено  
21 (двадцять один) аркуш

Секретар зборів  
Ю.В. Лиско

