



**ЕВРОХИМ**

Открытое акционерное общество «Минерально-химическая компания «ЕвроХим»

**УТВЕРЖДЕНО**

Решением годового Общего собрания акционеров  
Открытого акционерного общества  
«Минерально-химическая компания «ЕвроХим»  
Протокол от 27 июня 2006 года

**Кодекс  
корпоративного поведения  
Открытого акционерного общества  
«Минерально-химическая компания  
«ЕвроХим»**

г. Москва  
2006 год

## Содержание

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА .....	3
3. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА.....	3
4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.....	3
5. ПРАВЛЕНИЕ И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ОБЩЕСТВА .....	4
6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА .....	5
7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ПРИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯХ С РАБОТНИКАМИ, ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ, ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ОРГАНАМИ .....	5
8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.....	6
9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	6
10. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ.....	7
11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	7

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 1.1. Настоящий Кодекс корпоративного поведения (далее – Кодекс) разработан в соответствии с законодательством Российской Федерации, общепринятыми принципами корпоративного поведения и условиями деятельности ОАО «МХК «ЕвроХим» (далее – Общество).
- 1.2. Настоящий Кодекс является сводом обязательств, принятых на себя акционерами, членами Совета директоров, исполнительными органами, менеджерами Общества и относящихся к формированию сбалансированной системы их взаимоотношений с работниками, дочерними и зависимыми обществами, потребителями, контрагентами, кредиторами, органами государственной власти и обществом в целом.
- 1.3. Общество стремится совершенствовать корпоративное управление в своих дочерних и зависимых обществах, обеспечивать открытость и прозрачность их деятельности, внедрять в них основные принципы настоящего Кодекса, обеспечивать защиту прав и интересов миноритарных акционеров указанных обществ.

## **2. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА**

- 2.1. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Основные полномочия по управлению Обществом делегируются акционерами Совету директоров. Совет директоров в целях обеспечения оперативного управления Обществом избирает Генерального директора и Правление.
- 2.2. Компетенции органов управления Общества соответствуют требованиям законодательства и утверждаются Уставом и внутренними документами Общества.

## **3. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА**

- 3.1. Соблюдение и защиту совокупности прав акционеров в отношении Общества обязаны обеспечить Совет директоров, Правление и Генеральный директор Общества.
- 3.2. Акционеры имеют право на надежные методы регистрации прав собственности на акции. Ведение и хранение реестра акционеров осуществляется независимым регистратором, имеющим надлежащие технические средства и системы контроля, безупречную репутацию на рынке ценных бумаг.
- 3.3. Акционеры имеют право на получение регулярной и своевременной информации о деятельности Общества в объеме, необходимом для принятия рациональных решений. Общество обязуется постоянно совершенствовать процедуры раскрытия информации, используя передовой российский и международный опыт и внедряя системы и формы отчетности, соответствующие требованиям регулирующих органов, пожеланиям акционеров и внешних пользователей.
- 3.4. Акционеры имеют право на получение части чистой прибыли Общества в виде дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и/или по результатам финансового года, в соответствии с Положением «О дивидендной политике Общества».
- 3.5. Акционеры Общества несут ответственность друг перед другом, перед Обществом, иными заинтересованными лицами за долгосрочную стабильность и прибыльность Общества.
- 3.6. Акционеры не должны предпринимать действия, способные подорвать долгосрочную прибыльность Общества, не должны оказывать давление на органы управления Общества, не должны раскрывать сведения, отнесенные к государственной и коммерческой тайне, не должны злоупотреблять предоставленными им правами.
- 3.7. Не допускаются действия акционеров, предпринимаемые исключительно с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу. Общество признает недопустимым создание механизмов, позволяющих отдельным акционерам получать степень контроля, несоразмерную с принадлежащей им долей акций в уставном капитале Общества.

## **4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА**

- 4.1. Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности Общества и утверждает перспективные планы их реализации, одобряет стратегии развития Общества, а так же обеспечивает контроль реализации стратегии развития и оценивает ее эффективность.
- 4.2. Совета директоров действует на основании Устава и внутренних документов Общества.

- 4.3. Состав Совета директоров
- 4.3.1. Возглавляет Совет директоров его Председатель.
- 4.3.2. Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, обеспечивает эффективную организацию деятельности Совета директоров и его комитетов, выполняет иные функции, предусмотренные действующим законодательством и внутренними документами Общества.
- 4.3.3. Количественный состав Совета директоров определяется решением Общего собрания акционеров и должен обеспечивать эффективность выработки решений при учете различных точек зрения.
- 4.3.4. Для обеспечения объективности принимаемых решений в состав Совета директоров должны входить независимые директора.
- 4.3.5. Член Совета директоров обязан осуществлять свою деятельность честно и ответственно в интересах Общества и акционеров. Права и обязанности члена Совета директоров определяются Уставом и внутренними документами Общества.
- 4.3.6. Процедуры избрания на должность члена Совета директоров и организация работы Совета директоров определяются Положением о Совете директоров Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров. Решение о размере вознаграждения члена Совета директоров принимается Общим собранием акционеров.
- 4.3.7. Общество следует принципам раскрытия информации о вознаграждении членов Совета директоров, рекомендованным кодексом корпоративного поведения и другим законодательным и нормативным актам РФ.
- 4.4. Комитеты Совета директоров
- 4.4.1. При Совете директоров Общества создаются комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров.
- 4.4.2. Комитеты при Совете директоров действуют на основании Положений, утверждаемых Советом директоров, их персональный состав формируется Советом директоров.
- 4.4.3. Комитет по стратегии вырабатывает рекомендации Совету директоров по стратегическим целям Общества, долгосрочным программам, стратегическим планам развития, определению стратегии по вопросам кооперации, определению бизнес-плана, инвестиционного плана и бюджетов, дивидендной политике.
- 4.4.4. Комитет по корпоративному управлению и кадрам при Совете директоров разрабатывает конкурентоспособные (по сравнению со схожими организациями) системы мотивации, оценки и вознаграждения членов Совета директоров, членов Ревизионной комиссии, Генерального директора, членов Правления и ключевых менеджеров Общества, а так же рассматривает вопросы функционирования и совершенствования корпоративного управления Общества.
- 4.4.5. Аудиторский комитет при Совете директоров рассматривает вопросы финансовой отчетности Общества, функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками в Обществе, взаимодействует с независимым внешним аудитором, структурным подразделением, осуществляющим функции внутреннего аудита, Ревизионной комиссией, в том числе при анализе подготовленных ими отчетов, а также рассматривает вопросы оценки активов Общества.
- 4.4.6. Рекомендации комитета при Совете директоров не являются обязательными для Совета директоров, Правления и Генерального директора Общества.

## **5. ПРАВЛЕНИЕ И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ОБЩЕСТВА**

- 5.1. Правление и Генеральный директор в соответствии с Уставом Общества избираются Советом директоров.
- 5.2. Председателем Правления по должности является Генеральный директор Общества.
- 5.3. Правление и Генеральный директор действуют в интересах Общества, осуществляют свои права и исполняют обязанности в отношении Общества добросовестно и рационально, несут ответственность перед акционерами и Советом директоров Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 5.4. Правление и Генеральный директор руководят текущей деятельностью Общества, обеспечивая ее долгосрочную прибыльность и эффективность.

- 5.5. Правление выносит на рассмотрение или утверждение Совета директоров предложения менеджмента по приоритетным направлениям деятельности, перспективным и стратегическим планам, годовым бюджетам, инвестиционным проектам и инвестиционной политике, работе с дочерними и зависимыми обществами,
- 5.6. Правление рассматривает и утверждает:
- системы ежеквартальной и ежемесячной оценки эффективности деятельности Общества, дочерних и зависимых обществ;
  - крупные инвестиционные проекты (в рамках утвержденного Советом директоров годового размера инвестирования в текущую деятельность);
  - параметры организационных структур Общества, дочерних и зависимых обществ;
  - общие размеры премирования работников по результатам работы за год (в соответствии с утвержденным Советом Директоров фондом оплаты труда).
- 5.7. Генеральный директор представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- 5.8. Система мотивации, оценки и вознаграждения Генерального директора и членов Правления (а также ключевых менеджеров Общества) утверждается Советом директоров.
- 5.9. Процедуры избрания в состав Правления, ответственность и полномочия Правления определяются Положением о Правлении, утверждаемым Общим собранием акционеров.
- 5.10. Процедуры избрания на должность, ответственность и полномочия Генерального директора определяются Положением о Генеральном директоре, утверждаемым Общим собранием акционеров.

## **6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА**

- 6.1. Корпоративный секретарь обеспечивает соблюдение органами управления и работниками Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров и обеспечивающих эффективную работу Совета директоров.
- 6.2. В обязанности Корпоративного секретаря входит:
- обеспечение подготовки и проведения Общего собрания акционеров в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Устава и иных внутренних документов Общества на основании решения о проведении Общего собрания акционеров;
  - обеспечение подготовки и проведения заседаний Совета директоров в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Устава и иных внутренних документов Общества;
  - содействие членам Совета директоров при осуществлении ими своих функций;
  - обеспечение раскрытия (предоставление) информации об Обществе и хранение документов Общего собрания акционеров и Совета директоров в соответствии с внутренними документами Общества;
  - предоставление информации о решениях, принимаемых Общим собранием акционеров и Советом директоров, в соответствии с внутренними документами Общества;
  - организация надлежащего рассмотрения Обществом обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров.
- 6.3. Совет директоров, Правление, Генеральный директор, Ревизионная комиссия и работники Общества обязаны содействовать Корпоративному секретарю в осуществлении им своих функций. Корпоративный секретарь информирует Председателя Совета директоров обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечение которых входит в его обязанности.
- 6.4. Корпоративный секретарь назначается на должность Советом директоров, подотчетен и подчинен Совету директоров.

## **7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ПРИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯХ С РАБОТНИКАМИ, ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ, ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ОРГАНАМИ**

- 7.1. Взаимоотношения Общества и его работников регулируются действующим законодательством Российской Федерации о труде, внутренними документами Общества и трудовыми договорами, заключенными Обществом.

- 7.2. Общество реализует политику по управлению персоналом, которая способствует профессиональному развитию и росту работников, направлена на обеспечение безопасности труда работников и охрану их здоровья.
- 7.3. Взаимоотношения Общества с дочерними и зависимыми обществами, а также с их акционерами направлены на повышение общей капитализации.
- 7.4. Совет директоров, Правление и Генеральный директор Общества обязаны содействовать планомерному созданию эффективных систем управления в дочерних и зависимых обществах, обеспечивающих повышение рентабельности и уменьшение рискованности вложений Общества.
- 7.5. Общество обеспечивает выполнение требований по качеству потребителей готовой продукции Общества и выполняет постоянные улучшения системы менеджмента.
- 7.6. Общество стремится к построению взаимовыгодных отношений с контрагентами на долговременной и устойчивой основе.
- 7.7. Общество обеспечивает разработку процедур для ответственного выбора контрагентов, поставляющих сырье, оборудование, материалы и оказывающих Обществу услуги, на основе конкурсного отбора в соответствии с действующим законодательством.
- 7.8. В отношениях с государственными органами Общество придерживается принципов абсолютной прозрачности и соблюдения их законных требований.
- 7.9. Общество обязуется проводить активную работу по защите окружающей среды в соответствии с природоохранным законодательством Российской Федерации и международными требованиями, а также при наличии возможностей инвестировать в использование новейших технологий, которые способствуют совершенствованию природоохранной деятельности и энергосбережению.

## **8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

- 8.1. Общество признает важность предоставления акционерам и иным заинтересованным лицам достоверной и объективной информации об Обществе. Действия Общества, связанные с корпоративными изменениями, в том числе изменениями прав акционеров или кредиторов (существенные корпоративные действия), должны осуществляться с максимальной открытостью и прозрачностью.
- 8.2. Главными принципами раскрытия информации являются регулярность, полнота, оперативность, объективность и достоверность информации об Обществе и обеспечение доступа к ней.
- 8.3. Целью раскрытия информации является информирование всех заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия рациональных решений, касающихся участия в Обществе или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
- 8.4. Своевременное и точное раскрытие информации по всем вопросам деятельности Общества осуществляется путем выполнения требований законодательства Российской Федерации и добровольным раскрытием дополнительной информации в соответствии с «Информационной политикой Общества»
- 8.5. При раскрытии информации обеспечивается защита коммерческой тайны и сведений, относящихся к конфиденциальным. Критерии отнесения информации к конфиденциальной и порядок доступа к конфиденциальной информации определяются Советом директоров.

## **9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

- 9.1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества направлена на защиту средств акционеров и активов Общества, а также обеспечение доверия инвесторов к Обществу и его органам управления.
- 9.2. Контроль финансово-хозяйственной деятельности осуществляют Совет директоров (в том числе с помощью Комитетов при Совете директоров), Ревизионная комиссия, служба внутреннего аудита, а также независимый аудитор Общества.
- 9.3. Генеральный директор Общества отвечает за функционирование системы внутреннего контроля Общества
- 9.4. Внутренний контроль – набор процедур, обеспечиваемых Советом директоров (Аудиторским комитетом), осуществляемых исполнительными органами, должностными лицами и иными сотрудниками Общества, направленных на совершенствование деятельности Общества и органов его управления, на обеспечение результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества и сохранность активов, предотвращение внутренних и

внешних рисков, обеспечение надежности и достоверности всех видов отчетности Общества, соблюдение требований законодательства и внутренних документов и регламентов Общества.

- 9.5. Деятельность и полномочия Ревизионной комиссии регламентируются действующим законодательством Российской Федерации и Положением о Ревизионной комиссии Общества. Ревизионная комиссия не связана в своей деятельности мнениями и указаниями менеджмента Общества и действует самостоятельно. Ревизионная комиссия сообщает о результатах своих проверок в заключениях, передаваемых Совету директоров и акционерам.
- 9.6. Служба внутреннего аудита производит объективную и независимую оценку систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления с целью обеспечения эффективного управления рисками; надежности и эффективности системы внутреннего контроля; полноты и достоверности финансовой и управленческой информации; соблюдения законодательства в производственно-хозяйственной деятельности Общества. Служба внутреннего аудита функционально подчиняется Аудиторскому комитету Совета директоров и административно подчиняется Генеральному директору.
- 9.7. Независимый аудитор утверждается Общим собранием акционеров на основании предложений Совета директоров, подготовленных на основе конкурсного отбора в соответствии с действующим законодательством. В рамках конкурсного отбора учитывается мнение Аудиторского комитета Совета директоров в отношении профессиональных качеств, деловой репутации и независимости аудитора.
- 9.8. Независимый аудитор проводит оценку финансовой отчетности, подготовленной по российским правилам бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности, в виде отчетов доводит свое мнение о рассмотренной финансовой отчетности до сведения Совета директоров Общества.
- 9.9. Независимый аудитор присутствует на Общих собраниях акционеров и дает разъяснения акционерам по возникающим у них вопросам относительно представленных аудиторских заключений.
- 9.10. Органам и лицам, осуществляющим контрольно-ревизионные функции, обеспечивается создание условий для беспрепятственного доступа к необходимой им документации.

## **10. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ**

- 10.1. Общество прилагает все усилия для предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов: между органами управления и акционерами Общества, между акционерами, между акционерами и другими заинтересованными лицами, между Обществом и другими сторонами.
- 10.2. В целях предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов Общество обеспечивает точное и безусловное соблюдение российского законодательства, добросовестное и рациональное поведение Общества во взаимоотношениях с акционерами.
- 10.3. Действия по урегулированию корпоративного конфликта базируются на поиске такого решения, которое, являясь законным и обоснованным, соответствует интересам Общества.

## **11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 11.1. Настоящий Кодекс утверждается Общим собранием акционеров Общества.
- 11.2. Изменения в настоящий Кодекс вносятся решением Общего собрания акционеров Общества.