

Утверждено и введено в действие  
решением общего собрания участников  
Общества с ограниченной ответственностью  
"ЕвроХим - Научно-исследовательский центр"  
Протокол от 27.08.2018 г.

Положение о валютном контроле  
Общества с ограниченной ответственностью  
"ЕвроХим - Научно-исследовательский центр"

**г. Москва 2018**

## Содержание

|   |   |
|---|---|
| 1. Термины и определения.....   | 3 |
| 1.1. Назначение.....  | 3 |
| 2. Общие требования.....  | 3 |
| 2.1. Обязанности.....   | 3 |
| 2.2. Принципы валютного контроля.....   | 4 |
| 2.3. Меры, принимаемые с целью обеспечить знание и соблюдение правил валютного контроля.....        | 4 |
| 2.4. Классификация возможных негативных последствий в случае нарушения норм валютного контроля..... | 5 |
| 2.5. Меры контроля.....   | 5 |
| 3. Условие о выполнении требований по комплаенсу.....   | 5 |
| 3.1. Неисполнение.....  | 5 |
| 3.2. Отчетность об исполнении.....  | 5 |
| 3.3. Меры контроля.....   | 6 |
| 4. Управление исполнением настоящего Положения.....   | 6 |
| 4.1. Ответственность.....   | 6 |
| 4.2. Выполнение.....  | 6 |
| 4.3. Пересмотр Положения.....   | 6 |
| Приложение 1. Ссылки.....   | 7 |

## 1. Термины и определения

| Термин            | Определение  |
|-------------------|--|
| Компания          | Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроХим - Научно-исследовательский центр" (ООО "ЕвроХим - НИЦ")  |
| Группа            | означает компании, входящие в группу ЕвроХим, указанные на сайте <a href="http://www.eurochemgroup.com">www.eurochemgroup.com</a>                |
| Валютный контроль | комплекс мер, осуществляемых Компанией и направленных на обеспечение проведения операций с валютой в соответствии с применимым законодательством |

*Термины и определения актуальны на момент утверждения. Применение*

### 1.1. Назначение

1.1.1 Положение по вопросу о соблюдении норм валютного контроля содержит описание проблематики, связанной с валютным контролем.

1.1.2. В настоящем Положении излагаются общие принципы и определяется ответственность за эффективность валютного контроля у Компании при ведении дел внутри Группы, а также при операциях со сторонними контрагентами. В Политике по вопросам обеспечения выполнения нормативных требований (комплаенс) о соблюдении норм валютного контроля говорится как об одной из областей, в которых Компания должна обеспечивать соблюдение нормативных требований.

## 2. Общие требования

### 2.1. Обязанности

2.1.1. За решение всех вопросов, касающихся соблюдения норм валютного контроля, отвечает структурное подразделение или лицо, в зону ответственности которого входит проведение расчетов с контрагентами. Руководство Компании отвечает за соблюдение законодательства о валютном контроле, применимого к Компании.

2.1.2. Компания и её сотрудники несут следующие обязанности:

- обеспечивать соблюдение требований применимого законодательства в сферах валютного контроля и регулирования, требования внутренних регулирующих документов;
- обеспечивать контроль и осуществление мер, исключающих возможность нарушения законодательства;
- обеспечивать сохранность документов о валютном контроле;
- совершенствовать процедуры валютного контроля;
- следить за изменениями законодательства о валютном контроле.

2.1.3. Компания проявляет высокий уровень добросовестности при соблюдении требований валютного контроля, с тем чтобы достичь следующих целей в сфере валютного контроля:

- соблюдение норм валютного контроля при проведении сделок, минимизация (вплоть до полного устранения) рисков негативных последствий, связанных с применением санкций в отношении Компании за нарушение требований законодательства в области валютного контроля, а также связанных с этим финансовых убытков;
- обеспечение должного учета и отчетности в отношении сделок, подлежащих валютному контролю;

- поддержание системы управления документооборотом, исключающей возможность нарушений требований валютного контроля.

2.1.4. Компания докладывает в Департамент казначейства и корпоративного финансирования Группы АО «МХК «ЕвроХим» о любых нарушениях законодательства о валютном контроле и/или о внутренних процедурах и мерах, которые (будут) предприняты во избежание негативных последствий для Компании как участника Группы или для Группы в целом.

2.1.5. Департамент казначейства и корпоративного финансирования Группы регулярно АО «МХК «ЕвроХим» может консультировать по данному вопросу и оказывать методическую и/или организационную помощь.

## **2.2. Принципы валютного контроля**

2.2.1. Принцип законности сделок, подлежащих валютному контролю.

Компания признает необходимым и обеспечивает, чтобы операции, подлежащие валютному контролю, проводились в соответствии с требованиями законодательства, и принимает все меры к минимизации рисков, связанных с нарушением требований валютного контроля.

2.2.2. Принцип ответственности за соблюдение норм валютного контроля.

Компания полностью осведомлена об ответственности за операции, подлежащие валютному контролю, и обеспечивает своевременное выявление, оценку и устранение нарушений законодательства о валютном контроле всеми имеющимися средствами.

2.2.3. Принцип своевременной подготовки документов

Компания осуществляет качественную регистрацию и своевременную передачу документов агентам по валютному контролю.

## **2.3. Меры, принимаемые с целью обеспечить знание и соблюдение правил валютного контроля**

2.3.1. Компания прилагает все усилия для того, чтобы требования валютного контроля соблюдались должным образом, и отчитывается перед Департаментом казначейства и корпоративного финансирования Группы АО «МХК «ЕвроХим» о принятии следующих мер:

- о своевременном информировании сотрудников относительно изменений законодательства в области валютного контроля;
- об обучении сотрудников;
- о соблюдении применимых требований;
- о создании и действии системы отчетности;
- об анализе докладов о нарушениях и проведении расследований по вопросам, касающимся соблюдения нормативных требований;
- о проведении аудитов по операциям, подлежащим валютному контролю;
- о регулярной оценке рисков.

## **2.4. Классификация возможных негативных последствий в случае нарушения норм валютного контроля**

2.4.1. В случае нарушения норм валютного контроля возможно привлечение к ответственности следующих видов в зависимости от применимого законодательства и серьезности нарушения:

- административной;
- уголовной;
- ответственности в сфере трудовых отношений.

## **2.5. Меры контроля**

2.5.1. Меры контроля осуществляются согласно Политике по вопросам обеспечения выполнения нормативных требований (комплаенс).

2.5.2. Нарушение или потенциальное нарушение Положения представляет собой комплаенс-риск, о котором должно быть сообщено Комплаенс-офицеру согласно соответствующим положениям Политики и процедуре, описанной в Положении о рассмотрении нарушений в сфере комплаенс.

## **3. Условие о выполнении требований по комплаенсу**

### **3.1. Неисполнение**

4.1.1. Немедленно (но не позднее следующего рабочего дня после выявления нарушений) сотрудники, используя любые возможные средства связи, должны сообщить Локальному Комплаенс-офицеру :

- о любых потенциальных нарушениях условий настоящего Положения;
- о любых выявленных нарушениях условий настоящего Положения.

Если сотрудник намеренно предпримет какие-либо действия, заведомо ведущие к нарушению условий настоящего Положения, то Руководство Компании после консультаций с локальным Комплаенс-офицером немедленно расторгнет трудовые отношения с таким сотрудником с соблюдением соответствующего трудового законодательства и других нормативных актов.

Если кто-либо из сотрудников намеренно не выполнит условия настоящего Положения относительно сообщений о нарушениях (описанных в настоящем Положении), то Руководство Компании после консультаций с Локальным Комплаенс-офицером вправе по своему исключительному усмотрению (i) расторгнуть трудовые отношения с таким сотрудником-нарушителем или (ii) наложить на такого сотрудника-нарушителя дисциплинарное взыскание в пределах, допускаемых трудовым законодательством и другими нормативными актами.

### **3.2. Отчетность об исполнении**

Локальный Комплаенс-офицер каждого Бизнес-подразделения или специально назначенный Руководством сотрудник представляют Главному Комплаенс-офицеру доклад:

- немедленно в случае потенциального или выявленного нарушения;
- ежемесячно.

### **3.3. Меры контроля**

Компания гарантирует, что соблюдение требований Положения или сообщение о нарушениях, которые могли или потенциально могут иметь место, не повлекут за собой негативных последствий для соответствующего сотрудника. Одновременно Компания не потерпит действий сотрудников в нарушение Положения.

Компания предполагает и ожидает, что сотрудники будут докладывать о любых случаях нарушения или потенциального нарушения Положения через Систему информирования о нарушениях. Подробные сведения о линии общедоступны и опубликованы на корпоративном портале.

## **4. Управление исполнением настоящего Положения**

### **4.1. Ответственность**

Компания гарантирует, что все сотрудники, ответственные за исполнение настоящего Положения, будут должным образом проинформированы о его условиях. Соблюдение Положения всеми сотрудниками обязательно.

### **4.2. Выполнение**

Все сотрудники в процессе своей трудовой деятельности обязаны выполнять правила, изложенные в настоящем Положении.

### **4.3. Пересмотр Положения**

Регулярно, но не реже одного раза в год Департамент казначейства, консультируясь с Локальным Комплаенс-офицером, выполняет пересмотр настоящего Положения с целью обеспечить его актуальность и соответствие всем применимым законодательным и иным нормативным актам.

## Приложение 1. Ссылки

| № | Наименование   |
|---|--|
| 1 | Политика по вопросам обеспечения выполнения нормативных требований (комплаенс) |
| 2 | Положение о рассмотрении нарушений в сфере комплаенс                           |