

Утверждено:

Решением Общего собрания

акционеров ОАО «Осколивест»

Протокол №1 от «18» июня 2013 года

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
Открытого акционерного общества
“Осколивест”

г.Старый Оскол

2013 год

Статья 1. Общие положения

1.1. Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Осколивест» (далее – Общество) разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами Российской Федерации, Уставом Общества и определяет статус, права, обязанности, состав и порядок работы Ревизионной комиссии Общества.

1.2. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом контроля Общества.

1.3. При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от органов управления Общества и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата Общества.

1.4. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества, и в своей деятельности подотчетна только Общему собранию акционеров Общества.

1.5. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

Статья 2. Права и обязанности Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия имеет право:

самостоятельно определять методы и формы проверки, руководствуясь законодательством Российской Федерации;

проверять у Общества в полном объеме документацию о финансово-хозяйственной деятельности, наличии денежных сумм, ценных бумаг;

получать по письменному запросу необходимую информацию от третьих лиц, в том числе при содействии органов управления и акционеров, поручивших провести проверку;

требовать в пределах своей компетенции от органов управления Общества, руководителей структурных и обособленных подразделений предоставления информации (документов и материалов);

требовать письменных объяснений от единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, работников Общества, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;

вносить предложения в планы работы органов управления Общества;

требовать созыва заседаний совета директоров, созыва внеочередного общего собрания акционеров Общества;

в случае необходимости привлекать к своей работе экспертов и консультантов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе, ходатайствовать перед Обществом о заключении гражданско-правовых договоров с привлекаемыми экспертами и консультантами.

2.2. Ревизионная комиссия обязана:

проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также по решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владеющих) в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

своевременно информировать органы управления Общества о результатах проведенных проверок.

2.3. Помимо вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Ревизионной комиссии относятся:

избрание председателя Ревизионной комиссии и досрочное прекращение его полномочий;

подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовой финансовой отчетности Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документов Общества;

осуществление проверки (ревизии) соответствия деятельности и документов Общества законодательству Российской Федерации, требованиям настоящего Устава и иных документов Общества;

информирование о выявленных в ходе проверок (ревизий) фактах нарушения установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также о нарушениях требований нормативных правовых актов Российской Федерации, требований Устава и внутренних документов Общества при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год (годовая проверка);

осуществление во всякое время проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества (внеочередные проверки) по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владеющих) в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

осуществление иных действий, связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Статья 3. Избрание членов Ревизионной комиссии

3.1. Ревизионная комиссия избирается на Годовом Общем собрании акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Положением, в количестве, определенном Уставом Общества.

Срок полномочий членов Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания их Годовым общим собранием акционеров до момента избрания следующим Годовым Общим собранием акционеров нового состава Ревизионной комиссии.

3.2. Членом Ревизионной комиссии может быть избран как акционер, так и иное лицо, предложенное акционером (акционерами), за исключением работников общества, имеющих право подписи бухгалтерской и финансовой отчетности Общества.

3.3. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

3.4. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

3.5. Порядок выдвижения кандидатов и избрания членов Ревизионной комиссии определены Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

3.6. При подведении итогов голосования Общего собрания акционеров, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии включены также вопросы об избрании Совета директоров, Генерального директора, сначала подводятся итоги голосования по вопросам об избрании Совета директоров и Генерального директора. Голоса, представленные акциями, принадлежащими избранным членам Совета директоров и Генеральному директору, не учитываются при подсчете голосов по выборам Ревизионной комиссии.

3.7. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя. Председатель Ревизионной комиссии избирается на заседании Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

3.8. Председатель Ревизионной комиссии:

- созывает и проводит ее заседания;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет ее на заседаниях Совета директоров, Общего собрания акционеров;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

Статья 4. Досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии

4.1. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Внеочередного общего собрания акционеров в случаях:

 невыполнения членами Ревизионной комиссии своих функций;

 когда число членов Ревизионной комиссии стало менее половины количественного состава, определенного Уставом Общества.

4.2. В случае прекращения полномочий Ревизионной комиссии Внеочередным общим собранием акционеров одновременно на собрании должен быть рассмотрен вопрос об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

Полномочия вновь избранных членов Ревизионной комиссии действуют до момента избрания нового состава Ревизионной комиссии Годовым общим собранием акционеров.

4.3. Требование о досрочном прекращении полномочий отдельных членов Ревизионной комиссии или ее состава в целом вносится в повестку дня Внеочередного общего собрания акционеров в порядке, установленном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и внутренними документами Общества.

4.4. В случае избрания Ревизионной комиссии на Внеочередном общем собрании акционеров выдвижение кандидатов в состав Ревизионной комиссии осуществляется в порядке, установленном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и внутренними документами Общества.

Статья 5. Заседания Ревизионной комиссии

5.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости, перед началом проверки или ревизии и после их проведения. Член Ревизионной комиссии может требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии по их проверке и устранению.

5.2. Первое заседание Ревизионной комиссии после избрания ее членов проводится в течение 14 дней со дня принятия решения Общим собранием акционеров. На первом заседании Ревизионной комиссии должен быть рассмотрен вопрос об избрании Председателя Ревизионной комиссии.

5.3. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии. По решению членов Ревизионной комиссии в заседаниях могут принимать участие приглашенные лица.

5.4. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в форме совместного присутствия. Допускается проведение заседания в форме заочного голосования.

5.5. Заседания Ревизионной комиссии оформляются протоколом. Протокол оформляется не позднее 10 дней после его проведения. Общество обязано хранить протоколы заседаний Ревизионной комиссии и обеспечивать их предоставление по требованию акционеров Общества.

5.6. При решении вопросов каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии при помощи поименного голосования или простым поднятием руки. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

5.7. В целях оперативности принятия решений согласование проектов решений Ревизионной комиссии может производиться до момента проведения заседания Ревизионной комиссии путем обмена сведениями, передаваемыми по факсу, электронной почте, иными видами связи с последующим подтверждением переданных данных по почте.

5.8. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Совета директоров и (или) Общего собрания акционеров.

5.9. В случае невозможности очного участия в заседании Ревизионной комиссии член Ревизионной комиссии может письменно выразить свое мнение по всем вопросам повестки дня заседания и направить его в адрес Председателя Ревизионной комиссии. Письменное мнение должно быть получено Председателем Ревизионной комиссии не позднее чем за 1 день до проведения заседания.

5.10. Мнение отсутствующих членов Ревизионной комиссии, выраженное письменно, оглашается Председателем Ревизионной комиссии на заседании и фиксируется в протоколе. Письменные мнения членов Ревизионной комиссии прилагаются к протоколу заседания.

Статья 6. Порядок проведения проверок (ревизий)

6.1. Проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности осуществляются Ревизионной комиссией по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое иное время по решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций.

6.2. Проверки (ревизии) деятельности Общества не должны нарушать нормальный режим работы Общества.

6.3. Ревизионная комиссия проводит проверки (ревизии) в рабочее время, установленное в Обществе.

6.4. В ходе проверки члены Ревизионной комиссии обязаны:

надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки;

объективно отражать в материалах проверок выявленные факты нарушений и злоупотреблений;

давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;

соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имели доступ при выполнении своих функций.

Статья 7. Привлечение к проверкам экспертов и консультантов

7.1. Ревизионная комиссия вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов на возмездной или безвозмездной основе.

7.2. В качестве экспертов и консультантов могут выступать как физические, так и юридические лица.

7.3. Решение о необходимости привлечения экспертов или консультантов принимается членами Ревизионной комиссии на заседаниях Ревизионной комиссии.

7.4. Решение оформляется протоколом заседания Ревизионной комиссии, в котором должно быть отражены основания для привлечения экспертов и консультантов.

Статья 8. Заключение ревизионной комиссии

8.1. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

оценка достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;

перечень требований о предоставлении информации, заявленных в ходе проверки органам управления Общества, руководителям структурных подразделений, филиалов и представительств;

полученные отказы в предоставлении информации и мотивы ее непредоставления;

сведения о требованиях Ревизионной комиссии по созыву совета директоров и внеочередного общего собрания акционеров;

сведения о письменных объяснениях от единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, и работников Общества;

описание нарушений, допущенных работниками Общества;

рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;

сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии экспертов и консультантов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе, информация о заключении и исполнении с ними договоров.

8.2. Заключение Ревизионной комиссии Общества составляется в количестве экземпляров, достаточном для предоставления инициатору проверки, Совету директоров Общества, единоличному исполнительному органу Общества, а также для хранения в деле Ревизионной комиссии. Заключение подписывается Председателем Ревизионной комиссии и членами Ревизионной комиссии, принимавшими участие в проверке, не позднее 10 (десяти) дней с даты окончания проведения проверки.

8.3. В случае если в проверке участвовали привлеченные эксперты и консультанты, заключение может составляться с учетом их мнений.

8.4. Привлеченные к проверке эксперты и консультанты заключение Ревизионной комиссии не подписывают, имеющиеся экспертные или консультационные материалы прикладываются к заключению.

Статья 9. Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

9.1. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей выплачиваются вознаграждения и компенсируются расходы, связанные с исполнением функций членов Ревизионной комиссии.

9.2. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии выплачивается из чистой прибыли Общества один раз в год, в том числе:

- а) Председателю Ревизионной комиссии - 15 000 рублей;
- б) Члену Ревизионной комиссии - 10 000 рублей

9.3. Вознаграждение выплачивается в течение месяца после утверждения годового отчёта, годовой бухгалтерской отчётности, отчётов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества за отчетный год Общим собранием акционеров.

9.4. Общество компенсирует членам Ревизионной комиссии командировочные расходы, возникающие в связи с исполнением обязанностей члена Ревизионной комиссии, по нормам действующего законодательства Российской Федерации и принятым в Обществе при предоставлении документов, подтверждающих эти расходы.

Статья 10. Заключительные положения

10.1. Настоящее Положение вступает в силу со дня утверждения его Общим собранием акционеров Общества.

10.2. Если в результате изменения законодательных и иных нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательными и иными нормативными актами Российской Федерации.

10.3. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее положение вносятся в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и внутренними документами Общества.