

“УТВЕРЖДЕНО”

Общим собранием акционеров

ОАО “Ангарскнефтехимпроект”

27 мая 2002г. Протокол № 1/2002

Председатель собрания: А.В. Смоляр

Секретарь собрания: Е.Н. Стрижекова



**ПОЛОЖЕНИЕ  
О  
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**Открытого акционерного общества  
“Ангарскнефтехимпроект”  
(новая редакция)**

2002 г.

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Ревизионная комиссия является контрольным органом ОАО «Ангарскнефтехимпроект» (далее по тексту – "Общество"), осуществляющим контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью.

## 2. СОСТАВ И ВЫБОРЫ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1 Членами Ревизионной комиссии могут быть акционеры Общества, а также другие лица. Член Ревизионной Комиссии не может одновременно являться Единоличным исполнительным органом, членом Совета директоров или занимать иные должности в органах управления Общества.

2.2. Члены Ревизионной Комиссии избираются Общим собранием акционеров в количестве, указанном в Уставе Общества.

Вопрос об избрании членов Ревизионной комиссии обязательно подлежит включению в повестку дня Годового Общего собрания акционеров Общества.

Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий любого члена Ревизионной комиссии или всех членов Ревизионной комиссии.

2.3. Кандидат в Ревизионную комиссию считается избранным, если за него проголосовало большинство акционеров - владельцев голосующих акций Общества, участвующих в Общем собрании акционеров Общества, если иное не установлено федеральными законами. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

2.4 Кандидаты в члены Ревизионной комиссии выдвигаются акционером (акционерами), являющимися в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акций Общества, в порядке, установленном Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества, настоящим Положением и Положением о Общем собрании акционеров Общества.

В случае отсутствия или недостаточного количества (то есть менее количественного состава Ревизионной комиссии) кандидатов, предложенных акционерами, Совет Директоров Общества вправе включать кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

2.5. Предложение акционера о выдвижении кандидата (кандидатов) в члены Ревизионной комиссии должно содержать следующие сведения в отношении каждого из кандидатов:

- дата рождения,
- образование (с указанием учебного заведения и года окончания),
- должности, занимаемые за последние 5 лет в хронологическом порядке (с указанием наименования организации и сферы деятельности),
- членство в советах директоров (наблюдательных советах) или занятие иных должностей в других юридических лицах, а также сведения о выдвижении в члены советов директоров (наблюдательных советах) или для избрания (назначения) на иные должности в других юридических лицах,
- аффилированные лица кандидата (включая фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование), основания, по которому данное лицо является аффилированным лицом кандидата),
- количество, категория (тип) акций Общества, принадлежащих кандидату,
- принадлежащие кандидату доли в уставном капитале (голосующих акциях) других российских и иностранных юридических лиц,
- наличие ограничений (запретов) в соответствии с правовыми актами и (или) решением суда на занятие должностей в органах управления коммерческих организаций и (или) на занятие определенной деятельностью;
- согласие кандидата на выдвижение его в орган, для избрания в который он предлагается, заверенное подписью кандидата,
- подтверждение кандидатом достоверности и полноты сведений, содержащихся в предложении, заверенное подписью кандидата,
- иные сведения, предусмотренные Уставом Общества.

Предложение о выдвижении кандидатов в Ревизионную комиссию вносится в письменной форме и должно быть подписано акционером, а также кандидатом в члены Ревизионной комиссии. Датой внесения предложения является дата получения его Обществом.

2.6. Члены Ревизионной комиссии на первом организационном заседании избирают из числа членов Ревизионной комиссии Председателя, который осуществляет непосредственное руководство деятельностью Ревизионной комиссии.

### **3. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫЕ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

3.1. Члены Ревизионной комиссии в период выполнения ими своих полномочий имеют право на получение вознаграждения и компенсации по решению Общего собрания акционеров. Совет директоров дает рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций, который утверждается решением Общего собрания акционеров.

### **4. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

4.1. Ревизионная Комиссия ежегодно, а также в иные сроки по собственному усмотрению, по решению Общего собрания акционеров или требованию Совета директоров, Единоличного исполнительного органа Общества, или акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10 % голосующих акций Общества проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, информирует об их результатах Совет директоров, Единоличный исполнительный орган Общества и инициаторов проверки и отчитывается перед Общим собранием акционеров Общества.

4.2. Ревизионная комиссия вправе знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами Общества, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества. По требованию Ревизионной комиссии лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества. В случае необходимости Ревизионная комиссия вправе требовать личных разъяснений от любого должностного лица и сотрудника Общества.

4.3. При проведении ревизионной проверки Ревизионная комиссия вправе привлекать иных лиц, в том числе работников Общества, для осуществления технических функций: делопроизводство, копирования документов, программное обеспечение и т.п. при условии сохранения коммерческой тайны, содержащейся в документах Общества.

4.4. Ревизионная комиссия в процессе осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества контролирует в том числе своевременность предоставления отчетности и правильность ведения бухгалтерского учета Общества.

Ревизионная комиссия периодически анализирует:

- правильность применения плана счетов бухгалтерского учета в Обществе при организации и ведении бухгалтерского учета;
- правильность ведения учетных регистров, соответствие данных синтетического учета данным аналитического учета;
- правильность учета затрат;
- организацию документооборота и своевременность поступления в бухгалтерию первичных учетных документов;
- организацию, полноту и своевременность годовых инвентаризаций, а также отражение результатов инвентаризации в учете и отчетности;
- соответствие данных бухгалтерского учета данным баланса и годового отчета, представленных акционерам;
- правильность определения прибыли.

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

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также фактах нарушения действующего законодательства РФ в процессе осуществления Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

4.6. Заключение Ревизионной комиссии подписывается Председателем Ревизионной комиссии. В случае несогласия одного из членов Ревизионной комиссии с содержанием заключения, он обязан подписать его с указанием на наличие особого мнения, которое оформляется последним в виде отдельного заключения.

4.7. Члены Ревизионной комиссии несут солидарную ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также за сохранение коммерческой тайны, содержащейся в документах Общества, анализируемых Ревизионной комиссией.

4.8. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва Внеочередного общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном статьей 55 ФЗ "Об акционерных обществах" и Уставом Общества и Положением об Общем собрании Общества.

4.9. Иные вопросы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии, решаются в соответствии с Уставом Общества, а в необходимых случаях - в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества.

## **5. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

5.1. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в любое время по инициативе Совета директоров, Аудитора, Единоличного исполнительного органа Общества, членов Ревизионной комиссии Общества или акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% голосующих акций Общества. В случае, если заседание Ревизионной комиссии проводится по инициативе Совета директоров, Аудитора, Единоличного исполнительного органа Общества или акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% голосующих акций Общества, требование о проведении заседания Ревизионной комиссии направляется инициатором проведения заседания Председателю Ревизионной комиссии в срок не позднее чем за 5 (Пять) дней до предполагаемой даты проведения заседания.

5.2. Уведомления о заседании Ревизионной комиссии Общества направляются Председателем каждому члену Ревизионной комиссии в письменной форме (заказным письмом, телеграммой с уведомлением о вручении, телетайпограммой, электронной почтой) за 5 дней до даты проведения заседания.

К уведомлению прилагаются все необходимые материалы, связанные с вопросами повестки дня заседания Ревизионной комиссии Общества.

5.3. На заседаниях Ревизионной комиссии не могут рассматриваться вопросы, не указанные в уведомлении, за исключением случаев, когда такое решение будет принято единогласно всеми присутствующими на заседании членами Ревизионной комиссии.

В случае необходимости любое заседание Ревизионной комиссии может быть отложено с согласия всех присутствующих членов Ревизионной комиссии. Срок, на который откладывается заседание Ревизионной комиссии, утверждается членами Ревизионной комиссии, присутствующими на заседании простым большинством голосов.

5.4. Организацию и подготовку заседаний Ревизионной комиссии осуществляет Председатель Ревизионной комиссии.

## **6. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

6.1. Председатель Ревизионной комиссии избирается членами Ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

6.2. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего Председателя большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

6.3. Председатель Ревизионной комиссии Общества:

- организует работу Ревизионной комиссии;
- созывает заседания Ревизионной комиссии;
- организует ведение протокола заседания Ревизионной комиссии;
- председательствует на заседаниях Ревизионной комиссии;
- подписывает заключения и протоколы заседания Ревизионной комиссии.

6.4. В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии, избираемый по решению Ревизионной комиссии.

## **7. ОСВОБОЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОТ ОБЯЗАННОСТЕЙ**

7.1. Член Ревизионной комиссии может быть освобожден от своих обязанностей по решению Общего собрания акционеров.

7.2. В случае освобождения члена Ревизионной комиссии от исполнения им обязанностей членов Ревизионной комиссии, Общее собрание акционеров вправе назначить взамен освобожденного, другого члена Ревизионной комиссии.

## **8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

8.1. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по решению Общего собрания акционеров. Вносимые изменения и дополнения вступают в силу с момента их утверждения Общим собранием акционеров Общества.

8.2. Иные вопросы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии и не урегулированные в настоящем Положении, решаются в соответствии с правовыми актами РФ, Уставом Общества, а в необходимых случаях - в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества.