

УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров
Акционерного Общества
«ЭлектроРадиоАвтоматика»

Протокол № 1/2016
от «27» апреля 2016г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
Акционерного Общества
«ЭлектроРадиоАвтоматика»
(новая редакция)

Санкт-Петербург

2016год

Настоящее Положение разработано на основе действующего законодательства и Устава Акционерного Общества.

Положение определяет статус, состав, полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействие с иными органами управления Обществом.

Статья 1. Правовой статус Ревизионной комиссии.

1.1. Ревизионная комиссия является выборным, неосвобожденным органом Акционерного общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью Общества, его подразделений и служб, филиалов и представительств, находящихся в составе Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, подзаконными актами органов государственного управления, Уставом Акционерного общества, настоящим Положением и прочими документами акционерного общества, принимаемыми собранием акционеров и относящимся к деятельности Ревизионной комиссии и ее членов.

Если в результате изменения законодательных и нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с законодательными актами, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение о Ревизионной комиссии Общим собранием акционеров, должностные лица Общества руководствуются законодательными актами Российской Федерации.

Статья 2. Состав Ревизионной комиссии и порядок избрания ее членов.

2.1. Ревизионная комиссия **состоит** из 3-х человек, избираемых общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия избирается сроком на один год, каждый член Ревизионной комиссии может переизбираться неограниченное число раз.

2.2. Выдвижение кандидата в состав Ревизионной комиссии производится направлением протокола (заявления) выдвигающих (его) кандидатуру в Совет директоров общества не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

Если выдвижение осуществляется группой акционеров, то оно должно быть оформлено протоколом заседания этой группы, или индивидуально заявлением. В протокол (заявление) вносится письменное согласие кандидата баллотироваться в члены Ревизионной комиссии, заверенное его личной подписью. На основании полученных протоколов (заявлений) составляется общий список выдвигаемых кандидатур в виде бюллетеня для голосования на собрании.

2.3. Акционер голосует за каждого из кандидатов полным количеством акций, находящихся в его распоряжении, оставляя в списке не более оговоренного количества членов Ревизионной комиссии и вычеркивая из списков тех кандидатов, за которых он не голосует.

Кворум для голосования определяет счетная комиссия (Регистратор Общества).

Акции, принадлежащие членам Совета директоров общества, или лицам, занимающим должность в единоличном органе управления Обществом, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

2.4. Избранными в Ревизионную комиссию считаются три кандидата, набравшие наибольшее число голосов акционеров, участвующих в голосовании по данному вопросу на собрании.

2.5. Если член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих обязанностей и функций, то он обязан, при физической возможности, уведомить об этом Совет директоров за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии, а Совет директоров обязан внести вопрос выборов члена Ревизионной комиссии в повестку ближайшего собрания акционеров.

Статья 3. Компетенция и регламент Ревизионной комиссии.

3.1. Ревизионная комиссия осуществляет регулярные (не реже раза в квартал) проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации Общества и его подразделений по годовому плану работы и обращениям акционеров. Годовой план работы Ревизионной комиссии утверждается протоколом заседания Ревизионной комиссии не позднее недели с момента ее избрания, и направляется Совету директоров.

Результаты проверки ежеквартально доводятся до Совета директоров и выносятся в отчет на годовое общее собрание акционеров.

3.2. Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, с представлением отчета по результатам проверки не позднее чем за 30 дней до проведения Общего собрания акционеров, а также во всякое время:

- по поручению Собрания акционеров;
- по поручению Совета директоров;
- по письменному требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% голосующих акций;
- по решению Ревизионной комиссии.

3.3. К компетенции Ревизионной комиссии относятся:

- проверка финансовой документации Общества и его подразделений, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверка законности заключенных договоров от имени Общества совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- проверка соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ и пр.;
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношение собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния общества и выработка рекомендаций для органов управления Обществом;
- проверка правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверка правомочности решений, принятых Советом директоров их соответствие Уставу Общества и решениям Собрания акционеров;
- анализ решений Собрания акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством и нормативными актами министерств и ведомств;

- рассмотрение заявлений акционеров, обжалующих отказ от внесения записей в реестр акционеров.

3.3. Ревизии и проверки не должны нарушать нормального режима работы Общества.

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

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Статья 4. Права и полномочия Ревизионной комиссии.

4.1. Ревизионная комиссия имеет право:

- получать от органов управления Обществом, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии.

Указанные документы должны быть представлены в Ревизионную комиссию в течение 5-и дней после ее письменного запроса;

- требовать созыва заседаний Совета директоров, собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;

- требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

- привлекать на договорной основе в счет утвержденных Обществом средств к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Обществе;

- ставить перед исполнительными органами Общества вопросы об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими Положений, правил и инструкций, действующих в Обществе;

- председатель Ревизионной комиссии имеет право присутствовать на заседаниях Совета директоров с правом совещательного голоса.

4.2. Требование созыва внеочередного общего собрания акционеров должно быть выполнено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

Статья 5. Обязанности Ревизионной комиссии.

5.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

5.2. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется собранием акционеров.

5.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения собрания акционеров, Совета директоров, результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Общества;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- требовать созыва внеочередного собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

5.4. Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров свое заключение по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за год, наряду с аудитором Общества, также по квартальный отчет по Годовому плану своей работы (проверок), не позднее 30 календарных дней до начала общего годового собрания акционеров.

5.5. Ревизионная комиссия составляет заключение по годовым отчетам и бухгалтерской отчетности акционерного общества, не позднее 30 календарных дней до начала общего годового собрания акционеров.

5.6. Ревизионная комиссия на основании письменного запроса акционера (группы акционеров, владеющих не менее 10% акций Общества) предоставляет им возможность, ознакомиться с протоколами своих заседаний, если они не содержат сведений, составляющих государственную, коммерческую или служебную тайну.

Статья 6. Порядок работы Ревизионной комиссии.

6.1. Ревизионная комиссия решает вопросы своей компетенции на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному Председателем комиссии плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам.

Член Ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50% ее членов.

6.3. Каждый член комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов, присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Совета директоров, Собрания акционеров Общества.

6.4. На первом заседании, не позднее календарной недели со дня проведения избравшего комиссию общего собрания, Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря.

Председатель комиссии созывает и проводит заседания, организует текущую работу Ревизионной комиссии, представляет ее на заседаниях Совета директоров, Собрании акционеров, вместе с секретарем подписывает документы и запросы, выходящие от имени Ревизионной комиссии.

Секретарь Ревизионной комиссии оформляет протоколы заседаний, доводит до адресатов направляемые документы, акты и заключения Ревизионной комиссии.

6.5. Члены ревизионной комиссии Общества за деятельность имеют право получать вознаграждение и компенсацию затрат на ее осуществление, в пределах средств утвержденных собранием Общества, по представлению Совета директоров.

6.6. Члены Ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать должности в органах управления обществом.

Председатель собрания



В.Н.Василенко

Секретарь собрания



В.П.Сапун