

УТВЕРЖДЕНО
Решением общего собрания акционеров
Открытого акционерного общества
«Научно-технический институт «Радиосвязь»
от 16 ноября 2018 года
(Протокол № 68 от 21.11.2018г.)

Председатель общего собрания


_____/ Васильев Д.И./
Секретарь общего собрания

_____/Глотова И.В./

**ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НАУЧНО – ТЕХНИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ «РАДИОСВЯЗЬ»**

(новая редакция)

г. Санкт-Петербург
2018 год

Оглавление

Статья 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
Статья 2 ПОЛНОМОЧИЯ, ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ...	4
Статья 3 ПРЕДСЕДАТЕЛЬ И СЕКРЕТАРЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	6
Статья 4 ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ) ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	7
Статья 5 ПОРЯДОК ПРЕДЪЯВЛЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ПРОВЕРКИ (РЕВИЗИИ) ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	9
Статья 6 ПОРЯДОК ВЫДВИЖЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О СОЗЫВЕ ВНЕОЧЕРЕДНОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ.....	10
Статья 7 ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ.....	11
Статья 8 ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ИМИ СВОИХ ОБЯЗАННОСТЕЙ.....	12
Статья 9 ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	12
Статья 10 ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	13

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995г. №208-ФЗ, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и уставом АО «НТИ «Радиосвязь» (далее - Общество) и регулирует деятельность Ревизионной комиссии Общества.
- 1.2. Ревизионная комиссия является выборным органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.
- 1.3. Ревизионная комиссия избирается в составе 3 (Трех) членов решением Общего собрания акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров, с учетом ограничений и соблюдением порядка, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
Членами Ревизионной комиссии не могут быть лица, занимающие должности в органах управления Общества.
- 1.4. Избрание Ревизионной комиссии осуществляется Общим собранием акционеров простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров. Избранными считаются те кандидаты, которые набрали наибольшее количество голосов.
- 1.5. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.
В случае если одновременно с вопросом об избрании членов Ревизионной комиссии общества в повестку дня общего собрания включены также вопросы об избрании членов Совета директоров общества и (или) об образовании единоличного исполнительного органа общества, при подведении итогов голосования по вопросу об избрании членов Совета директоров общества не учитываются голоса по акциям, принадлежащим кандидатам, которые были избраны в состав членов Совета директоров общества, на должность единоличного исполнительного органа. При этом голоса по акциям, принадлежащим членам Совета директоров общества, единоличному исполнительному органу общества, полномочия которых были прекращены, учитываются при определении кворума и подведении итогов голосования по вопросу об избрании членов Ревизионной комиссии общества.
- 1.6. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всех членов Ревизионной комиссии, а также отдельных членов Ревизионной комиссии до истечения срока полномочий в случае совершения недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.
Недобросовестные действия Ревизионной комиссии могут выражаться в:
 - уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
 - сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействии этим злоупотреблениям;
 - сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
 - разглашении конфиденциальной информации, служебной, коммерческой и государственной тайны Общества;
 - попытках мешать законным действиям работников Общества при исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
 - недобросовестном и ненадлежащем проведении проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества, несвоевременное представление актов и заключений Ревизионной комиссии органам Общества;

- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
 - других действиях, причиняющих вред Обществу.
- За совершение указанных недобросовестных действий Ревизионная комиссия несет ответственность в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.
- 1.7. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также решениями Общего собрания акционеров Общества (далее - Общее собрание акционеров) и Совета директоров Общества (далее – Совет директоров).
- 1.8. Компетенция ревизионной комиссии определяется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества.
- 1.9. К компетенции Ревизионной комиссии относится:
- проведение ревизии финансово – хозяйственной деятельности Общества;
 - составление заключений по годовым отчетам и балансам Общества;
 - проведение внеочередных проверок и ревизий финансово – хозяйственной деятельности Общества;
 - получение личных объяснений от должностных лиц Общества – Генерального директора, главного бухгалтера, заместителей Генерального директора, а также от руководителей подразделений и главных специалистов.
- 1.10. Основными задачами деятельности Ревизионной комиссии являются:
- контроль за формированием достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, в соответствии с требованиями действующего законодательства о бухгалтерском учете;
 - контроль за порядком ведения бухгалтерского учета и предоставлением Обществом финансовой отчетности для утверждения общим собранием акционеров и в налоговые органы.

2. ПОЛНОМОЧИЯ, ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 2.1. В соответствии со своей компетенцией Ревизионная комиссия проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляет контроль за соблюдением норм действующего законодательства Российской Федерации, положений Устава, настоящего Положения.
- 2.2. Ревизионная комиссия осуществляет:
- проверки финансово-хозяйственной деятельности общества по итогам деятельности общества за год;
 - внеочередные проверки финансово-хозяйственной деятельности общества по собственной инициативе, по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.
- 2.3. Ревизионная комиссия вправе:
- требовать представления членами органов управления Общества, структурными подразделениями, должностными лицами и иными работниками Общества документов и материалов о финансово-хозяйственной деятельности Общества, знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую (финансовую) отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
 - при необходимости требовать объяснений от любого должностного лица Общества по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок (ревизий);
 - присутствовать на заседаниях Совета директоров Общества, давать заключения по принимаемым Советом директоров решениям, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

- требовать предъявления наличных денежных средств Общества материально-ответственными лицами, денежных документов, ценных бумаг, материальных ценностей, первичных документов и отчетов, учетных регистров, форм отчетности, планов, смет и другой документации, в том числе, содержащих конфиденциальную информацию, а также предоставления копий указанных документов;
 - требовать проведения инвентаризации материальных ценностей Общества, печатывать при необходимости кассы, склады, кладовые и другие служебные помещения;
 - проверять правильность списания на издержки производства материалов, заработной платы, услуг и других затрат;
 - требовать от органов управления Общества оперативного устранения выявленных в ходе проверок (ревизий) нарушений;
 - своевременно доводить до сведения Совета директоров и единоличного исполнительного органа Общества результаты проведенных ревизий и проверок деятельности Общества, предложения по устранению причин и условий, способствующих нарушениям финансовой и хозяйственной дисциплины, а также предложения по повышению эффективности деятельности Общества;
 - проводить проверку и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;
 - высказывать особое мнение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии, требовать отражения особого мнения в протоколе заседания Ревизионной комиссии и доведения его до сведения органов управления Общества;
 - проверять своевременность и правильность ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетом, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и иных начислений;
 - проверять соблюдение при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества, а также выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета директоров;
 - проверять законность хозяйственных операций Общества, осуществляемых по заключенным от имени Общества сделкам;
 - контролировать эффективность использования активов и иных ресурсов Общества, выявлять причины непроизводительных потерь и расходов;
 - контролировать устранение выявленных нарушений и недостатков в хозяйственной деятельности Общества;
 - проверять решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемые органами управления Общества, на их соответствие требованиям действующего законодательства Российской Федерации;
 - знакомиться с протоколами органов управления Общества;
 - привлекать к своей работе независимых экспертов-специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права, по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности Общества. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет средств Общества. С данными специалистами, не занимающие должности в обществе, общество заключает договор;
 - иметь иные права и совершать иные действия, связанные с проверкой финансово-хозяйственной деятельностью Общества в рамках своей компетенции.
- 2.4. В рамках своей компетенции Ревизионная комиссия Общества обязана:
- своевременно доводить до сведения общего собрания, совета директоров единоличного исполнительного органа Общества результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключения или акта;

- давать заключение по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- давать заключение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества;
- давать заключение, в котором по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности должна быть указана информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности или отсутствия таких нарушений;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- в ходе проверки (ревизии) требовать от органов управления общества, руководителей подразделений и служб, филиалов и представительств и должностных лиц предоставления информации (документов и материалов), изучение которой соответствует компетенции ревизионной комиссии;
- требовать созыва заседаний совета директоров, созыва внеочередного общего собрания в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления обществом;
В случае отказа Совета директоров созвать Общее собрание акционеров Ревизионная комиссия вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное Общее собрание акционеров.
- требовать письменных объяснений от единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, работников общества, любых должностных лиц по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
- фиксировать нарушения нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инструкций общества работниками общества и должностными лицами;
- осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности общества по итогам деятельности общества за год, а так же во всякое время в случаях, установленных действующим законодательством Российской Федерации, в частности по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;
- принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.
- действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности добросовестно и разумно.
- присутствовать на общем собрании акционеров и отвечать на вопросы участников Общего собрания акционеров.
- сохранять в тайне конфиденциальную информацию, составляющую служебную, коммерческую и государственную тайну Общества, которая стала известна Ревизионной комиссии при проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества;
- осуществлять иные действия в рамках своей компетенции.

3. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ И СЕКРЕТАРЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 3.1. Ревизионная комиссия избирает председателя и секретаря из своего состава на первом заседании Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.
- 3.2. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать председателя и секретаря большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии, за исключением голосов выбывших членов ревизионной комиссии.
- 3.3. Председатель ревизионной комиссии:

- осуществляет руководство деятельностью ревизионной комиссии;
 - обеспечивает созыв и проведение заседаний ревизионной комиссии;
 - формирует повестку дня заседания ревизионной комиссии;
 - председательствует на заседаниях ревизионной комиссии;
 - организует работу ревизионной комиссии, распределяет обязанности между членами ревизионной комиссии;
 - представляет ревизионную комиссию на заседаниях совета директоров и на общем собрании акционеров;
 - осуществляет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.
- 3.4. В случае отсутствия председателя ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов ревизионной комиссии по решению большинства присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.
- 3.5. Секретарь ревизионной комиссии:
- осуществляет организационное обеспечение деятельности ревизионной комиссии и подготовку заседаний ревизионной комиссии;
 - осуществляет уведомление членов ревизионной комиссии и приглашенных лиц о проведении заседаний ревизионной комиссии;
 - представляет членам ревизионной комиссии необходимые материалы к заседаниям ревизионной комиссии;
 - ведет протоколы заседаний ревизионной комиссии, оформляет их;
 - составляет акты и заключения ревизионной комиссии, предоставляет их на подпись всем членам ревизионной комиссии;
 - осуществляет иные функции, предусмотренные настоящим Положением и решениями ревизионной комиссии.

4. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ) ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- 4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год.
- 4.2. Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров заключение по результатам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества за год и заключение по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, не позднее, чем за 50 дней.
- 4.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется также во всякое время по:
- инициативе самой Ревизионной комиссии;
 - решению Общего собрания акционеров;
 - решению Совета директоров;
 - требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.
- 4.4. Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая по инициативе Ревизионной комиссии должна быть начата не позднее 30 дней с даты принятия Ревизионной комиссией решения о проведении внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- 4.5. Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая по решению Общего собрания акционеров или Совета директоров, должна быть начата не позднее 30 дней с даты принятия соответствующего решения Общим собранием акционеров или Советом директоров.
- 4.6. Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в

- совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, должна быть начата не позднее 30 дней с даты поступления в Общество требования о ее проведении.
- 4.7. Срок проведения внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности, не должен превышать 60 дней. Срок проведения внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности может быть продлен по мотивированному решению Ревизионной комиссии, принятому большинством голосов членов Ревизионной комиссии, присутствующих на заседании Ревизионной комиссии, но не более чем на 30 дней.
- 4.8. Члены органов управления Общества, должностные лица и иные работники Общества обязаны содействовать Ревизионной комиссии при проведении проверок, предоставлять всю необходимую информацию, документы, материалы и объяснения Ревизионной комиссии в требуемые сроки и объемах.
- 4.9. Должностные лица и иные работники Общества в процессе проведения проверок (ревизий) имеют право:
- присутствовать при инвентаризации вверенных им материальных ценностей, контрольных обмерах, осмотрах и других действиях Ревизионной комиссии;
 - знакомиться с содержанием промежуточных и итоговых актов проверки (ревизии), относящихся к их служебной деятельности, и представлять письменные объяснения и возражения по ним;
 - знакомиться с содержанием учетных регистров, отчетов, иных документов, послуживших основанием для выводов о допущенных нарушениях, злоупотреблениях и недостатках в работе;
 - проверять произведенные Ревизионной комиссией расчеты сумм подлежащего возмещению материального ущерба и представлять письменные возражения, документы и иные доказательства в обоснование своих возражений.
- 4.10. Члены Ревизионной комиссии Общества несут ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки (ревизии), за достоверность заключений, выданных по результатам проверок, за неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей, за превышение прав и полномочий в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 4.11. Член ревизионной комиссии при выявлении нарушений вне проверки (ревизии) направляет председателю ревизионной комиссии письменное описание выявленных нарушений, требующих решения ревизионной комиссии.
В течение 5 (Пяти) рабочих дней после получения требования, решения, информации о выявленных нарушениях от члена Ревизионной комиссии председатель ревизионной комиссии обязан созвать заседание ревизионной комиссии.
В случае принятия ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) председатель ревизионной комиссии обязан организовать проверку (ревизию).
- 4.12. При проведении проверок члены ревизионной комиссии обязаны изучить все имеющиеся и полученные документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.
- 4.13. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизионная комиссия общества составляет и утверждает заключение.
- 4.14. Ревизии и проверки не должны нарушать нормальный режим работы Общества.
- 4.15. Общество обязано предоставить ревизионной комиссии помещение для заседания, необходимую оргтехнику, включая возможности использования персональной электронно-вычислительной машины (ПЭВМ), копирования материалов, информационные материалы, канцелярские принадлежности.

5. ПОРЯДОК ПРЕДЪЯВЛЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ПРОВЕРКИ (РЕВИЗИИ) ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

5.1. Инициаторы внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию любым из следующих способов:

- путем направления почтовой связью или через курьерскую службу по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц;
- путем вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества, любому из членов Ревизионной комиссии, лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу.

5.2. Ревизионная комиссия вправе по собственной инициативе принять решение о проведении внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности, в том числе по предложению члена Ревизионной комиссии, в случае выявления членом Ревизионной комиссии нарушений вне проверки (ревизии), которое должно быть рассмотрено на заседании Ревизионной комиссии в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты его поступления на имя Председателя Ревизионной комиссии.

При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Председатель Ревизионной комиссии обязан организовать проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности и приступить к ее проведению.

5.3. В течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты принятия решения Общим собранием акционеров или Совет директоров о проведении (инициировании) проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Ревизионной комиссией должно быть принято решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

5.4. Письменное требование о проведении внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества акционера (акционеров) общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества – инициатора внеочередной проверки (ревизии) должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория (тип));
- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом.

Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров – юридических лиц требование также заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

Требование акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества - инициатора проведения внеочередной проверки (ревизии) направляется в адрес общества одним из следующих способов:

- путем направления почтовой связью или через курьерскую службу по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц;
- путем вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества, председателю или любому из членов Ревизионной

комиссии, или лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу.

Датой представления (предъявления) требований о проведении внеочередной проверки (ревизии) является:

- если требование о проведении внеочередной проверки (ревизии) направлено простым письмом или иным простым почтовым отправлением - дата получения почтового отправления адресатом;
- если требование о проведении внеочередной проверки (ревизии) направлено заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением - дата вручения почтового отправления адресату под расписку;
- если требование о проведении внеочередной проверки (ревизии) направлено через курьерскую службу - дата вручения курьером;
- если требование о проведении внеочередной проверки (ревизии) вручено под роспись - дата вручения.

В течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты предъявления требования от акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества или дать мотивированный отказ от проведения ревизии.

Отказ от проверки (ревизии) может быть дан ревизионной комиссией в случае, если акционер (акционеры), предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций.

6. ПОРЯДОК ВЫДВИЖЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О СОЗЫВЕ ВНЕОЧЕРЕДНОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

- 6.1. Требование о созыве внеочередного общего собрания принимается большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.
Требование подписывается всеми членами ревизионной комиссии.
- 6.2. Требование ревизионной комиссии о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно содержать:
 - вопросы, подлежащие внесению в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров;
 - четко сформулированные мотивы постановки данных вопросов повестки дня внеочередного общего собрания акционеров;
 - предложение о форме проведения внеочередного общего собрания акционеров;Требование ревизионной комиссии о проведении внеочередного общего собрания акционеров может также содержать формулировки решений по предложенным вопросам повестки дня внеочередного собрания акционеров.
- 6.3. Требование о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут быть представлены путем:
 - направления почтовой связью или через курьерскую службу по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц;
 - вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества, председателю совета директоров общества или лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу.
Датой представления (предъявления) требований о проведении внеочередного общего собрания акционеров является:
 - если требование о проведении внеочередного общего собрания направлено простым письмом или иным простым почтовым отправлением - дата получения почтового отправления адресатом;

- если требование о проведении внеочередного общего собрания направлено заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением - дата вручения почтового отправления адресату под расписку;
- если требование о проведении внеочередного общего собрания направлено через курьерскую службу - дата вручения курьером;
- если требование о проведении внеочередного общего собрания вручено под роспись - дата вручения.

7. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ

- 7.1. Ревизионная комиссия принимает решения по вопросам, отнесенным действующим законодательством Российской Федерации, Уставом общества и настоящим Положением к ее компетенции, на своих заседаниях.
- 7.2. Организационные вопросы проведения проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности определяются на заседаниях Ревизионной комиссии.
Заседания Ревизионной комиссии проводятся перед началом проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности, по ее результатам, а также в иных случаях, требующих совместного безотлагательного решения Ревизионной комиссии.
- 7.3. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся исключительно в форме совместного присутствия членов Ревизионной комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.
- 7.4. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии за исключением выбывших.
- 7.5. На заседаниях Ревизионной комиссии, проводимых перед началом проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности, определяются:
 - все организационные вопросы проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности;
 - лица, ответственные за проведение проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности.
- 7.6. Решения Ревизионной комиссии принимаются, а заключения и акты утверждаются большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.
- 7.7. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом.
Не допускается передача права голоса члена Ревизионной комиссии другому лицу, в том числе иному члену Ревизионной комиссии.
При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.
- 7.8. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и/или акционеров.
Особое мнение, сформированное членом Ревизионной комиссии, выразившим свое несогласие с заключением/актом Ревизионной комиссии, прилагается к заключению/акту Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.
- 7.9. На основании результатов голосования Секретарь ревизионной комиссии оформляет протокол заседания ревизионной комиссии.
Данный Протокол подписывается председателем и секретарем Ревизионной комиссии.
- 7.10. Протокол заседания ревизионной комиссии Общества в срок не более 3 (трех) дней с момента проведения заседания направляются секретарем ревизионной комиссии Общества инициатору проведения проверки (ревизии), а также в адрес Общества путем направления Протокола почтовой связью или через курьерскую службу либо путем вручения Протокола лично под роспись (такой Протокол должен быть вручен под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа общества или

лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную обществу).

- 7.11. Акт или Заключение ревизионной комиссии, утвержденное по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества по требованию акционера (акционеров), направляется данному акционеру (акционерам) в течение 3 (Трех) дней с даты утверждения документов.

8. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ИМИ СВОИХ ОБЯЗАННОСТЕЙ

- 8.1. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с выполнением ими своих обязанностей. Размер таких вознаграждений и (или) компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров.
- 8.2. Общее собрание акционеров может рассмотреть вопрос о выплате вознаграждений и (или) компенсаций расходов членам ревизионной комиссии, связанных с выполнением ими своих обязанностей, в качестве самостоятельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров или в качестве составной части вопроса о порядке распределения прибыли по итогам отчетного года.

9. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 9.1. К документам ревизионной комиссии относятся:
- протоколы ревизионной комиссии;
 - акты ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий);
 - заключения ревизионной комиссии.
- 9.2. Протокол заседания ревизионной комиссии составляется в двух экземплярах не позднее 3 (Трех) дней после проведения заседания.
- 9.3. В протоколе указываются:
- место и время его проведения;
 - лица, присутствующие на заседании;
 - лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям;
 - повестка дня заседания;
 - вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
 - принятые решения;
 - дата составления Протокола.
- 9.4. В актах ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий) указываются:
- место и время проведения проверки (ревизии);
 - члены ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки (ревизии);
 - основание проведения проверки (ревизии);
 - описание обнаруженных нарушений действующего законодательства Российской Федерации, требований устава и внутренних документов общества в том числе, ссылки на нормы действующего законодательства Российской Федерации, требований устава и внутренних документов общества, нарушение которых выявлено в ходе проверки (ревизии);
 - указание на лиц, допустивших нарушений действующего законодательства Российской Федерации, требований устава и внутренних документов общества.
- 9.5. В заключениях ревизионной комиссии указываются:

- выводы о соблюдении или нарушении действующего законодательства Российской Федерации, требований устава и внутренних документов общества;
 - подтверждение достоверности данных, включаемых в годовой отчет общества и данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества;
 - требования о предоставлении информации (документов и материалов), заявленные в ходе проверки (ревизии) органам управления общества, руководителям подразделений и служб, филиалов и представительств и должностным лицам;
 - полученные отказы в предоставлении информации (документов и материалов);
 - сведения о требованиях ревизионной комиссии созыва заседаний совета директоров и внеочередного общего собрания акционеров;
 - сведения о письменных объяснениях от единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, должностных лиц и работников общества;
 - информация о фактах нарушений действующего законодательства Российской Федерации, требований устава и внутренних документов общества, правил и инструкций общества работниками общества и должностными лицами;
 - сведения о привлечении к работе ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в обществе, о заключении и исполнении с ними договоров.
- 9.6. Акты проверок (ревизий) ревизионной комиссии подписываются всеми членами ревизионной комиссии и не нуждаются в скреплении печатью общества.
- 9.7. Оригиналы актов проверок, ревизий ревизионной комиссии передаются председателем ревизионной комиссии единоличному исполнительному органу общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.
- 9.8. Председатель ревизионной комиссии хранит следующие документы:
- требования о проведении проверки (ревизии);
 - отказы ревизионной комиссии в проведении проверки (ревизии);
 - письменные отказы должностных лиц общества предоставить информацию.
- 9.9. Секретарь ревизионной комиссии хранит следующие документы:
- вторые экземпляры протоколов заседаний ревизионной комиссии;
 - копии актов по результатам проверок, ревизий;
 - заключения ревизионной комиссии.
- 9.10. Общество, в лице единоличного исполнительного органа обеспечивает акционерам доступ к документам ревизионной комиссии в порядке и сроке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.
- 9.11. По требованию акционера общество обязано предоставить ему за плату копии документов ревизионной комиссии. Размер платы устанавливается обществом и не может превышать расходов на изготовление копий документов и расходов, связанных с направлением документов по почте.

10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 10.1. Настоящее Положение вступает в силу со дня его утверждения Общим собранием акционеров Общества.
- 10.2. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.

Председатель общего собрания акционеров

/Д.И. Васильев/

Секретарь общего собрания акционеров

/И.В. Глотова/

