

УТВЕРЖДЕНО
общим Собранием акционеров
ОАО "Уралэнергоремонт"

Протокол от 26 июля 2002г
№ 11

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"УРАЛЭНЕРГОРЕМОНТ"
(новая редакция)

г.Екатеринбург
2002г.

Положение определяет статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии Общества, порядок избрания и досрочного прекращения полномочий ее членов, порядок работы и взаимодействия с органами управления Обществом.

1. Статус и состав Ревизионной комиссии Общества

1.1. Ревизионная комиссия Общества является органом, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью Общества, органов его управления, подразделений и служб, филиалов и представительств.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия Общества руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества в части, относящейся к деятельности Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Ревизионная комиссия Общества избирается на годовом общем Собрании акционеров Общества в порядке, предусмотренном настоящим Положением, на срок 1 (один) год в составе 3 (трех) человек.

Срок полномочий Ревизионной комиссии Общества исчисляется с момента избрания ее годовым общим Собранием акционеров Общества до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии Общества следующим годовым общим Собранием акционеров Общества.

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

2. Функции и обязанности Ревизионной комиссии Общества

2.1. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия Общества осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку правильности расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным требованиям;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной деятельности установленных нормативов;
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества и выработку рекомендаций для органов управления Обществом;
- проверку своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
- проверку правильности составления балансов Общества, годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков), а также распределения прибыли, в том числе выплаты (объявления) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года; отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверку правомочности решений, принятых Советом директоров Общества, Генеральным директором Общества, Ликвидационной комиссией Общества, и их соответствия Уставу Общества и решениям общего Собрания акционеров Общества;
- анализ решений общего Собрания акционеров Общества, внесение предложений по их изменению или неприменению при расхождениях с законодательством и нормативными актами и Уставом Общества;

2.2. По итогам проверки финансово-хозяйственной и правовой деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской отчетности и иных финансовых документах Общества, информирует о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.3. Ревизионная комиссия Общества обязана:

- своевременно доводить до сведения общего Собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества, Генерального директора Общества результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными;

- требовать от Совета директоров Общества созыва внеочередного общего Собрания акционеров Общества в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;
- делать заключение по балансу Общества, годовому отчету, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетам о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков), а также распределению прибыли.

2.4. Ревизионная комиссия Общества представляет в Совет директоров Общества не позднее, чем за 30 дней до годового общего Собрания акционеров Общества отчет по результатам годовой проверки финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

3. Права и полномочия Ревизионной комиссии Общества

3.1. Ревизионная комиссия Общества имеет право:

- получать от органов управления Обществом, его подразделений и служб, филиалов и представительств, должностных лиц документы, необходимые для ее работы. Указанные документы должны быть представлены Ревизионной комиссии Общества в течение пяти дней после ее письменного запроса;
- требовать от полномочных лиц созыва заседаний Совета директоров Общества, созыва внеочередного общего Собрания акционеров Общества в случаях, когда в выявленных нарушениях в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности есть угроза интересам Общества;
- требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии Общества;
- ставить перед органами управления Общества вопрос об ответственности работников Общества в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом;
- вносить предложения в повестку дня годового общего Собрания акционеров Общества, в том числе и по досрочному прекращению полномочий отдельных членов Ревизионной комиссии Общества по основаниям, предусмотренным в п. 6.3 настоящего Положения, а также предложения по внесению изменений и дополнений в настоящее Положение.

3.2. Требование о созыве внеочередного общего Собрания акционеров Общества принимается единогласно и направляется в Совет директоров Общества. Данное требование подписывается всеми членами Ревизионной комиссии Общества.

3.3. Требование Ревизионной комиссией Общества созыва внеочередного общего Собрания акционеров Общества вносится в письменной форме и должно содержать:

- формулировки пунктов повестки дня;
- мотивы постановки пунктов повестки дня;
- форму проведения общего Собрания акционеров Общества.

4. Порядок проведения плановых и внеплановых ревизий

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год.

4.2. Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется также:

- по инициативе Ревизионной комиссии Общества;
- по решению общего Собрания акционеров Общества;
- по решению Совета директоров Общества;
- по требованию Генерального директора Общества;
- по требованию акционеров Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего Собрания акционеров Общества на дату предъявления требования.

4.3. Решение о внеплановой ревизии принимается Советом директоров Общества большинством голосов его членов, присутствующих на заседании или принявших участие в заочном голосовании.

4.4. Акционеры - инициаторы ревизии направляют в Ревизионную комиссию Общества письменное требование. Требование 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.

4.5. Требование инициаторов проведения ревизии отправляется письмом в адрес Общества с уведомлением о вручении или сдается в канцелярию Общества. Дата предъявления требования определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдачи в канцелярию Общества.

4.6. В течение 10 дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия Общества должна принять решение о проведении ревизии деятельности Общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

4.7. Отказ от ревизии деятельности Общества может быть дан Ревизионной комиссией Общества в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего Собрания акционеров Общества на дату предъявления требования;
- инициаторами предъявления требования выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- в требовании указаны неполные сведения.

4.8. Отчет Ревизионной комиссии Общества утверждается на заседании Совета директоров Общества и высылается заказным письмом инициаторам ревизии.

4.9. Инициаторы ревизии деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией Общества решения о проведении ревизии деятельности Общества отозвать свое требование, письменно уведомив Ревизионную комиссию Общества.

5. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества

5.1. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 процентами голосующих акций Общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего Собрания акционеров Общества на дату подачи предложения, в срок не позднее 30 календарных дней после окончания финансового года вправе выдвинуть для избрания на годовом общем Собрании акционеров Общества кандидатов в Ревизионную комиссию Общества.

Число кандидатов в одном предложении не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии Общества, определенного в Уставе Общества.

5.2. Предложение на выдвижение кандидатов вносится в письменной форме, путем направления письма в адрес Общества или сдается в канцелярию Общества.

Дата внесения предложения определяется по дате почтового отправления или по дате ее сдачи в канцелярию Общества.

5.3. В предложении (в том числе и в случае самовыдвижения) указываются:

- Ф.И.О. кандидата, а в случае, если кандидат является акционером Общества, то количество и категория (тип) принадлежащих ему акций, а также наименование органа, для избрания в который он предлагается;
- Ф.И.О. (наименование) акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих им акций.

Предложение подписывается акционером или его доверенным лицом с приложением доверенности.

Если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его Уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если предложение подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к предложению прилагается доверенность.

5.4. Отвод кандидата в члены Ревизионной комиссии Общества допускается только акционером, подавшим предложение о выдвижении этого кандидата, другими акционерами отвод кандидата не допускается. Члены Ревизионной комиссии Общества могут быть переизбраны на следующий срок.

5.5. При выборах Ревизионной комиссии Общества на каждую голосующую акцию приходится один голос. Избранными считаются кандидаты, набравшие простое большинство голосов, присутствующих на общем Собрании акционеров Общества.

5.6. При подведении итогов голосования годового общего Собрания акционеров Общества, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии Общества включены также вопросы об избрании Совета директоров Общества и Генерального директора Общества, сначала подводятся итоги по вопросам об избрании Совета директоров Общества и Генерального директора Общества.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества, Генеральному директору Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

5.7. Если по итогам голосования на годовом общем Собрании акционеров Общества кандидат прошел одновременно в какой-либо орган управления Общества и в Ревизионную комиссию Общества, то он вправе выбрать членство в одном из этих органов. Кандидат обязан в срок не более 10 дней с даты завершения работы общего годового Собрания акционеров Общества определиться, членом какого органа он становится. В случае несоблюдения кандидатом этого правила, он считается избранным в орган, по которому подсчет голосов проводится в первую очередь в соответствии с п. 5.6. настоящего Положения.

5.8. При подведении итогов голосования на внеочередном общем Собрании акционеров Общества акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества, Генеральному директору Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

6. Досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии Общества

6.1. Член Ревизионной комиссии Общества вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом остальных ее членов.

6.2. Полномочия члена Ревизионной комиссии Общества прекращаются автоматически в связи с его вхождением в Совет директоров Общества или занятием иных должностей в органах управления Общества.

6.3. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно решением общего Собрания акционеров Общества по следующим основаниям:

- отсутствие члена Ревизионной комиссии Общества на ее заседаниях;
- при проведении проверок члены (член) Ревизионной комиссии Общества ненадлежащим образом изучили все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки, что повлекло за собой неверные заключения Ревизионной комиссии Общества;
- невыполнение отдельными членами Ревизионной комиссии Общества или Ревизионной комиссией Общества в целом п. 2.3 настоящего Положения;
- грубые или систематические нарушения Ревизионной комиссией Общества сроков и формы отчетов по результатам годовой проверки;
- совершение иных действий (бездействия) членов Ревизионной комиссии Общества, повлекших неблагоприятные для Общества последствия.

6.4. Член Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно остальных членов Ревизионной комиссии Общества, при этом полномочия остальных членов Ревизионной комиссии Общества не прекращаются. Если количество членов Ревизионной комиссии Общества становится меньше половины количества, предусмотренного Уставом Общества, оставшиеся члены Ревизионной комиссии Общества обязаны в срок не более трех дней потребовать созыва внеочередного общего Собрания акционеров Общества для избрания новых членов Ревизионной комиссии Общества.

6.5. В случае, когда количество членов Ревизионной комиссии Общества становится менее половины количества, предусмотренного Уставом Общества, Совет директоров Общества обязан созвать внеочередное общее Собрание акционеров Общества для избрания нового состава Ревизионной комиссии Общества.

7. Заседания Ревизионной комиссии Общества

7.1. Ревизионная комиссия Общества решает все вопросы на своих заседаниях. На заседаниях Ревизионной комиссии Общества ведется протокол. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии Общества может требовать созыва экстренного заседания Ревизионной комиссии Общества в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии Общества.

7.2. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества является присутствие не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

7.3. Все заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в очной форме.

7.4. При решении вопросов каждый член Ревизионной комиссии Общества обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии Общества утверждаются простым большинством голосов простым поднятием руки. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии Общества.

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

7.6. Ревизионная комиссия Общества из своего состава избирает председателя и секретаря.

Ревизионная комиссия Общества вправе в любое время переизбрать своего председателя и секретаря большинством голосов.

7.7. Председатель Ревизионной комиссии Общества созывает и проводит ее заседания, организует текущую работу Ревизионной комиссии Общества, представляет ее на заседаниях Совета директоров Общества, общего Собрания акционеров Общества, подписывает документы, исходящие от ее имени.

Секретарь Ревизионной комиссии Общества организует ведение протоколов ее заседаний, доведение до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии Общества, подписывает документы, исходящие от ее имени.

8. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии Общества

8.1. Членам Ревизионной комиссии Общества выплачивается вознаграждение: ежеквартально пять минимальных зарплат.

9. Процедура утверждения и изменения положения о Ревизионной комиссии Общества

9.1. Положение о Ревизионной комиссии Общества утверждается общим Собранием акционеров Общества. Решение об его утверждении принимается большинством голосов участвующих в общем Собрании акционеров Общества акционеров-владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего Собрания акционеров Общества.

9.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом Общества для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного общего Собрания акционеров Общества.

9.3. Решение о внесении дополнений или изменений в Положение принимается общим Собранием акционеров Общества большинством голосов участвующих в общем Собрании акционеров Общества акционеров-владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего Собрания акционеров Общества.

9.4. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии Общества руководствуются законодательством и нормативными актами Российской Федерации.