

УТВЕРЖДЕНО:

Общим собранием акционеров

ОАО "Гипровостокнефть"

Протокол собрания № 1 от 24 февраля 2004.

Председатель собрания



ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
открытого акционерного Общества
"Институт по проектированию и исследовательским
работам в нефтяной промышленности
"Гипровостокнефть"
(третья редакция)

2004 г.

1. ОБЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ.

Данная редакция «Положения о Ревизионной комиссии» ОАО «Гипровостокнефть» является третьей и (третья редакция).

2. СТАТУС И СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

2.1. Ревизионная комиссия является выборным органом Общества, осуществляющим контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью.

2.2. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, уставом Общества, настоящим положением и прочими внутренними документами Общества в части, относящейся к деятельности ревизионной комиссии.

2.3. Ревизионная комиссия избирается на годовом общем собрании акционеров в составе пяти человек.

Ревизионная комиссия избирается на срок до момента окончания следующего годового общего собрания акционеров, срок полномочий исчисляется с момента окончания избравшего ее общего собрания акционеров.

2.4. Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами совета директоров Общества, а также занимать следующие должности в органах управления Общества: Генерального директора, заместителя Генерального директора, главного бухгалтера, заместителя главного бухгалтера.

3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

3.1. Ревизионная комиссия контролирует:

- 1) соблюдение законности совершенных хозяйственных сделок;
- 2) правомерное использование прибыли Общества;
- 3) размеры и документальное оформление начисления дивидендов на акции, соблюдение порядка и сроков их выплаты;
- 4) соблюдение размеров и своевременности сроков оплаты за акции, соблюдение порядка продажи Обществом своих акций и иных ценных бумаг при их первичном размещении, а также последующих продаж в случае их приобретения на вторичном рынке;
- 5) другие аспекты финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с целями и задачами, определенными Советом директоров Общества.

3.2. Ревизионная комиссия обязана:

- 1) проверять годовой отчет Общества после представления аудитором Общества соответствующего заключения о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- 2) информировать акционеров о содержании работы комиссии;
- 3) производить внеплановые ревизии по письменному запросу владельцев не менее чем десяти процентов (10%) обыкновенных акций Общества, по решению совета директоров или собрания акционеров, а также по собственной инициативе;
- 4) регулярно направлять результаты проведенных ей проверок общему собранию акционеров, совету директоров и Генеральному директору;

5) представлять для ознакомления акционеров или их полномочных представителей протоколы заседаний ревизионной комиссии в любое время в течение рабочего дня.

3.3. Ревизионная комиссия представляет в совет директоров не позднее, чем за 40 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров, отчет по результатам проверки годового отчета Общества.

3.4. По результатам годовой проверки (ревизии) составляется заключение, в котором должны содержаться:

-подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом и бухгалтерском отчетах;

-информация 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;

источники формирования годовой прибыли Общества и структура расходов Общества за год.

3.5. Решения ревизионной комиссии принимаются большинством голосов.

3.6. Ревизионная комиссия имеет право:

1) присутствовать, в лице её членов, на заседаниях совета директоров при рассмотрении ими вопросов, внесенных по требованию ревизионной комиссии в повестку дня;

2) требовать от всех должностных лиц Общества исчерпывающей информации по вопросам функционирования Общества и личных разъяснений в устной и (или) письменной форме;

3) знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью.

4) вносить в совет директоров, Генеральному директору предложения об отмене приказов и распоряжений руководителей Общества, ущемляющих интересы акционеров;

5) обращаться в совет директоров, к Генеральному директору с ходатайством об освобождении от занимаемой должности лиц, нарушающих Устав Общества и пренебрегающих интересами акционеров.

6) требовать от совета директоров Общества созыва внеочередного собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

4. ПРОЦЕДУРА СОЗЫВА ВНЕОЧЕРЕДНОГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ ПО ИНИЦИАТИВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

4.1. Требование о созыве внеочередного общего собрания принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии и направляется в совет директоров Общества.

4.2. Требование ревизионной комиссией созыва внеочередного общего собрания вносится в письменной форме, путем отправления ценного письма в адрес Общества с уведомлением о его вручении или сдается в канцелярию Общества.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдачи в канцелярию Общества.

Требование ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки пунктов повестки дня;
- форму проведения собрания.

4.3. В течение 5 дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии Общества о созыве внеочередного общего собрания советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания либо об отказе от созыва, или о включении отдельных предложенных вопросов в повестку дня.

4.4. Решение совета директоров Общества об отказе от созыва внеочередного общего собрания или об отказе включить в повестку дня отдельные вопросы, предложенные ревизионной комиссией, может быть принято в следующих случаях:

- вопрос (все вопросы), предложенный (ные) для включения в повестку дня общего собрания Общества, не отнесен(ы) действующим законодательством и Уставом Общества к его компетенции;
- ревизионная комиссия приняла решение о созыве внеочередного общего собрания с нарушением процедуры, предусмотренной Уставом и положением о ревизионной комиссии;
- вопросы, которые в соответствии с уставом могут рассматриваться общим собранием только по предложению совета директоров, были предложены ревизионной комиссией Общества;
- вопрос повестки дня, содержащийся в требовании о созыве внеочередного общего собрания, уже включен в повестку дня внеочередного или годового общего собрания, созываемого в соответствии с решением совета директоров Общества, принятым до получения вышеуказанного требования;
- вопрос, предложенный для включения в повестку дня общего собрания, не соответствует требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации;
- не соблюден установленный Федеральным законом "Об акционерных обществах" порядок предъявления требований о созыве собрания.

4.5. Решение совета директоров Общества о созыве внеочередного общего собрания или мотивированное решение об отказе от его созыва направляется ревизионной комиссии не позднее трех дней с даты его принятия.

4.6. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию ревизионной комиссии Общества.

4.7. Созыв внеочередного общего собрания по требованию ревизионной комиссии Общества осуществляется советом директоров Общества не позднее 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания.

5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ И ВНЕПЛАНОВЫХ РЕВИЗИЙ.

5.1. Плановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год.

5.2. Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется в любое время по:

- инициативе самой ревизионной комиссии;
- решению общего собрания;
- решению совета директоров;

- по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 процентами голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

5.3. Решение о внеплановой ревизии принимается:

5.3.1. советом директоров, большинством голосов его членов присутствующих на заседании или принявших участие в заочном голосовании. Требование направляется на имя председателя ревизионной комиссии;

5.3.2. ревизионной комиссией, большинством голосов избранных членов ревизионной комиссии.

5.4. Инициаторы проверки (ревизии) направляют в ревизионную комиссию письменное требование о проведении внеплановой проверки (ревизии).

Требование должно содержать:

- наименование органа управления Общества или Ф.И.О. (наименование) акционеров и сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);

- цели и задачи проведения внеплановой проверки (ревизии);

5.5. Требование инициаторов проведения ревизии отправляется ценным 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 сдаче в канцелярию Общества.

5.6. В течение 3 дней с даты предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии деятельности Общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

5.7. Отказ от ревизии деятельности Общества может быть дан ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций Общества на дату предъявления требования;

- инициаторами предъявления требования выступают лица, не указанные в пп.3) п.3.2. настоящего положения.

- .

5.8. Отчет по результатам проведенной проверки ревизионной комиссии Общества утверждается на следующем после окончания проверки, заседании совета директоров и высылается заказным письмом инициаторам проверки (ревизии) или вручаются под роспись лицу, подписавшему соответствующее требование.

5.9. Инициаторы ревизии деятельности Общества вправе в любой момент до принятия ревизионной комиссией решения о проведении ревизии деятельности Общества отозвать свое требование, письменно уведомив ревизионную комиссию.

6. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

6.1. Порядок и сроки выдвижения кандидатур в члены ревизионной комиссии, а также избрания членов ревизионной комиссии определены Уставом Общества и положением об общем собрании.

7. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

7.1. Полномочия члена ревизионной комиссии прекращаются автоматически в связи с его вхождением в совет директоров, ликвидационную комиссию и занятием должности, указанной в п.2.4. настоящего положения.

7.2. Полномочия отдельных членов или всего состава ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

7.3. В случае, когда число членов ревизионной комиссии становится менее половины от числа избранных общим собранием акционеров, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава ревизионной комиссии. Оставшиеся члены ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава ревизионной комиссии внеочередным общим собранием.

7.4. Если внеочередное общее собрание досрочно прекратило полномочия всего состава ревизионной комиссии в целом или ее отдельных членов, в результате чего их число стало менее половины от избранного состава, то в течение не более трех рабочих дней с момента принятия данного решения совет директоров обязан принять решение о созыве внеочередного общего собрания с пунктом повестки дня об избрании нового состава ревизионной комиссии.

7.5. Требование о досрочном прекращении полномочий отдельных членов ревизионной комиссии или ее состава в целом, вносится в повестку дня внеочередного общего собрания в соответствии со статьей 22 Устава Общества.

8. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

8.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. На заседаниях ревизионной комиссии ведется протокол. Заседания ревизионной комиссии проводятся по утвержденному 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.

8.2. Кворумом для проведения заседаний ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от числа избранных членов ревизионной комиссии.

8.3. Все заседания ревизионной комиссии проводятся в очной форме.

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

8.5. Члены ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Генерального директора, совета директоров и общего собрания акционеров.

8.6. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря. Председатель и секретарь ревизионной комиссии избираются на заседании ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя и секретаря большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

8.7. Председатель комиссии созывает и проводит ее заседания; организует текущую работу ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях совета директоров, общего собрания: подписывает документы, исходящие от ее имени.

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

9. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

9.1. Ревизионная комиссия несет ответственность за недобросовестное выполнение своих обязанностей.

9.2. Недобросовестные действия члена ревизионной комиссии могут выражаться:

1) в уничтожении, повреждении либо фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;

2) в сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества;

3) в сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;

4) в других действиях, причиняющих вред Обществу.

10. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

Члены ревизионной комиссии могут получать ежемесячное вознаграждение в размере 30 процентов от должностного оклада генерального директора. Вознаграждение выплачивается из прибыли, оставшейся в распоряжении Общества, по решению годового общего собрания акционеров.

11. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

11.1. Положение о ревизионной комиссии утверждается общим собранием акционеров. Решение об его утверждении принимается большинством голосов участвующих в собрании владельцев голосующих акций.

11.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в положение вносятся в порядке предусмотренным Уставом для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного общего собрания.

11.3. Решение о внесении дополнений или изменений в положение принимается общим собранием большинством голосов акционеров, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций.

11.4. 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 руководствуются законодательством и нормативными актами Российской Федерации, а также уставом Общества.