

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров

ОАО «ССЗ «Вымпел»

«15» мая 2015 года

(Протокол от «18» мая 2015 года)

Председатель Общего собрания



О.Ю. Белков

ПОЛОЖЕНИЕ

О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ Акционерного Общества «Судостроительный завод «Вымпел» (АО «ССЗ «Вымпел»)

(новая редакция)

город Рыбинск
2015 год

СОДЕРЖАНИЕ

3	1. Общие положения
2	2. Обязанности Ревизионной комиссии
3	3. Порядок проведения проверок (ревизий)
4	4. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии) акционерами Общества
5	5. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного общего собрания
5	6. Решения Ревизионной комиссии
4	7. Председатель Ревизионной комиссии
6	8. Вознаграждение и компенсация членам Ревизионной комиссии
6	9. Документы Ревизионной комиссии

1. Общие положения

- 1.1. Положение о Ревизионной комиссии АО «СЗ «Вымпел» (далее – Положение) разработано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативно-правовыми актами РФ и Уставом АО «СЗ «Вымпел» (далее - Общество).
- 1.2. Ревизионная комиссия является органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его органов, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств.
- 1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

2. Обязанности Ревизионной комиссии

- 2.1. Ревизионная комиссия обязана:
 - своевременно доводить до сведения общего собрания, совета директоров и единоличного исполнительного органа результаты осуществления ревизий (ревизий) в форме заключения или акта;
 - давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовом бухгалтерской отчетности Общества;
 - 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 Общества, руководящих подразделений и служб, филиалов и представительств и должностных лиц предоставления информации (документов и материалов);
 - требовать созыва заседания совета директоров, созыва внеочередного общего собрания в случаях, когда выявлены нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам Общества тревывявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;
 - 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 также во всякое время по инициативе лиц, названных в Федеральном законе «Об акционерных обществах», уставе Общества и настоящем положении;
 - в случае необходимости привлекать к своей работе специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в обществе.

Со специалистами по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в обществе, Общество в лице единоличного исполнительного органа заключает договор.

2.2. Председатель Ревизионной комиссии имеет право присутствовать на общем собрании акционеров и отвечать на вопросы участников собрания.

3. Порядок проведения проверок (ревизий)

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

3.2. Ревизионная комиссия представляет в совет директоров не позднее чем за 45 дней до годового собрания акционеров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, в котором должны содержаться:

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

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

3.3. 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 (владящих в совокупности) не менее чем 10

процентами голосующих акций Общества.

3.4. Член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений направляет председателю Ревизионной комиссии письменное описание выявленных нарушений, требующих решения Ревизионной комиссии.

В течение 3 рабочих дней после получения требования председателя Ревизионной комиссии обязан созвать засе-

дание Ревизионной комиссии.

При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) председатель Ревизионной ко-

миссии обязан организовать проверку (ревизию) и приступить к ее проведению.

3.5. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны изучить все имеющиеся и полученные доку-

менты и материалы, относящиеся к предмету проверки.

3.6. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия Общества со-

ставляет и утверждает заключение.

3.7. Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до

принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уве-

домлив ревизионную комиссию.

4. Порядок выявления требования о проведении проверки (ревизии) акционерами Общества

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется во всякое время по

требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владящих в совокупности) не менее чем 10 процентами

голосующих акций Общества.

4.2. Акционеры — инициаторы проверки (ревизии) направляют в ревизионную комиссию письменное требование,

которое 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, подписать представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

4.3. Требование инициаторов проведения ревизии направляется в адрес Общества на имя председателя Ревизионной комиссии или дается в Общество.

Дата предъявления требования определяется по дате его поступления в Общество или дате сдачи в Общество.

4.4. В течение 5 рабочих дней с даты предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансового-хозяйственной деятельности Общества или дать мотивированный отказ от проведения ревизии.

4.5. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, являющимся мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) проведена и Ревизионной комиссией утверждено заключение;
- требование не соответствует законодательству и нормативно-правовым актам Российской Федерации или положениям устава Общества.

4.6. Акционер (акционеры), заявивший требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки не ранее чем через один месяц после предъявления в ревизионную комиссию первого из названных требований.

5. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного общего собрания

5.1. Требование о созыве внеочередного общего собрания принимается большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

5.2. Требование Ревизионной комиссии о созыве внеочередного общего собрания направляется обществу в письменной форме путем направления заказного письма в адрес Общества с уведомлением о его вручении или сдается в Общество.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания определяется по дате получения требования Обществу.

Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки вопросов повестки дня и решений по ним;
- четко сформулированные мотивы постановки данных вопросов повестки дня;
- форму проведения собрания.

6. Решения Ревизионной комиссии

6.1. Ревизионная комиссия принимает решения по вопросам, отнесенным Федеральным законом "Об акционерных обществах" и уставом Общества к ее компетенции, на своих заседаниях.

На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол, подписываемый всеми участвующими в заседании членами Ревизионной комиссии.

Заседания Ревизионной комиссии проводятся перед началом проверки (ревизии) и по ее результатам. Член Ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушения, требующих безотлагательного решения.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

6.3. Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии и количество голосов, необходимых для принятия решений, определяются уставом Общества.

6.5. Заключение Ревизионной комиссии, утвержденное по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по требованию акционера (акционеров), направляется данному акционеру (акционерам) в течение 3 дней с даты утверждения заключения.

7. Председатель Ревизионной комиссии

7.1. Ревизионная комиссия избирает председателя Ревизионной комиссии из числа избранных на заседании Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

7.2. Председатель Ревизионной комиссии:

- созывает и проводит ее заседания;
- организует работу Ревизионной комиссии;
- представляет ревизионную комиссию на заседаниях совета директоров и на общем собрании;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

7.3. В случае отсутствия председателя Ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по решению большинства присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

8. Вознаграждение и компенсация членам Ревизионной комиссии

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 исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии. Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.

8.2. Общее собрание акционеров может рассмотреть вопрос о выплате вознаграждений и компенсации расходов членам Ревизионной комиссии за выполнение ими своих обязанностей в качестве самостоятельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров или в качестве составной части вопроса о порядке распределения прибыли по итогам финансового года.

8.3. Вознаграждение выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год.

9. Документы Ревизионной комиссии

9.1. К документам Ревизионной комиссии относятся:

- протоколы заседаний Ревизионной комиссии;
- акты Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий);
- заключения Ревизионной комиссии.

9.2. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 дней после его проведения.

ному исполнителю органу Общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

9.6. Оригиналы документов Ревизионной комиссии передаются председателем Ревизионной комиссии единично или печатью Общества.

9.5. Документы Ревизионной комиссии подписываются членами Ревизионной комиссии и не нуждаются в скреплениях.

во-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в обществе, о заключении и исполнении с ними договоров. — сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-

рукий Общества работниками Общества и должностными лицами;

— описание нарушений законодательства, нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инст- общего собрания;

— сведения о требованиях Ревизионной комиссии созыва заседания совета директоров и внеочередного получения отказа в предоставлении информации (документов и материалов);

лицам;

— требования о предоставлении информации (документов и материалов), заявленные в ходе проверки (ре- визию) органам Общества, руководителям подразделений и служб, филиалов и представительств и должностным

терской отчетности Общества;

— оценка достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтер- них документов Общества;

— выводы о соблюдении или нарушении законодательства, нормативных правовых актов, устава и внутрен- 9.4. В заключенных Ревизионной комиссией указываются:

ства, нарушение которых выявлено в ходе проверки (ревизии).

— ссылки на нормы законодательства, нормативных правовых актов, устава и внутренних документов Обще- тава и внутренних документов Общества;

— указание на лиц, допустивших нарушения законодательства, нормативных правовых актов, требований ус- внутренних документов Общества;

— описание обнаруженных нарушений законодательства, нормативных правовых актов, требований устава и основания проведения проверки (ревизии);

— члены Ревизионной комиссии, принимавшие участие в проведении проверки (ревизии);

— место и время проведения проверки (ревизии);

9.3. В актах Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий) указываются:

— принятые решения.

— вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;

— повестка дня заседания;

— лица, присутствующие на заседании;

— место и время его проведения;

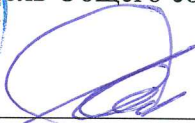
В протоколе указываются:

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

7 (семь)

ЛИСТОВ

Председатель Общего собрания



О.Ю. Белков

