

Утверждено  
Решением общего собрания акционеров  
АО «Трест «Севэнергострой»  
Протокол №27 от 14.06.2016 г.

## **П О Л О Ж Е Н И Е О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТРЕСТ «СЕВЭНЕРГОСТРОЙ»**

### **1. ОБЩЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", иными правовыми актами Российской Федерации, уставом Общества.

1.2. Положение определяет:

статус, состав, задачи и полномочия ревизионной комиссии Общества;

порядок работы ревизионной комиссии и взаимодействия с органами управления Общества;

порядок избрания и досрочного прекращения полномочий членов ревизионной комиссии;

Настоящее Положение регулирует также иные вопросы, связанные с деятельностью ревизионной комиссии.

1.3. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым общим собранием акционеров.

1.4. Ревизионная комиссия:

подотчетна общему собранию акционеров;

руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, уставом Общества, решениями общего собрания акционеров, настоящим Положением.

1.5. Основными задачами деятельности ревизионной комиссии являются:

контроль за формированием достоверной финансовой и бухгалтерской отчетности Общества и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Общества;

контроль за соответствием законодательству порядка ведения бухгалтерского учета и за представление Обществом финансовой отчетности и информации в соответствующие органы и акционерам;

1.6. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

### **2. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ И ДОСРОЧНОГО ПРЕКРАЩЕНИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

2.1. Ревизионная комиссия Общества избирается общим собранием акционеров в количестве 3 человек сроком на один год.

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

2.3. Общее собрание акционеров, в повестку дня которого включается вопрос об избрании Ревизионной комиссии Общества, не может проводиться в форме заочного голосования.

2.4. Правом выдвижения кандидатов в ревизионную комиссию Общества обладают акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее 2 процентов голосующих акций Общества. Предложения по выдвижению кандидатов в ревизионную комиссию должны поступить в Общество не позднее 30 дней после окончания отчетного года.

2.5. Решение о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию Общества принимает Совет директоров Общества в порядке и в сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

2.6. Избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий принимается большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в общем собрании акционеров.

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

### **3. КОМПЕТЕНЦИЯ, ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

3.1. Компетенция ревизионной комиссии определяется законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

3.2. Ревизионная комиссия в соответствии с законодательством:

осуществляет проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по своей инициативе, решению общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документах Общества;

информирует органы управления Общества о выявленных в ходе проверок 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.

3.3. При проведении проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия в соответствии со своей компетенцией имеет право:

требовать предоставления членами органов управления Общества, должностными лицами и иными работниками Общества документов и материалов о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Указанное требование оформляется в виде письменного запроса, подписываемого председателем ревизионной комиссии, содержащего перечень документов и информации, которые должны быть предоставлены членам ревизионной комиссии. Срок исполнения данного запроса не должен превышать 5 рабочих дней;

проводить рабочие встречи с должностными лицами Общества по месту хранения документов и информации Общества.

3.4. Ревизионная комиссия имеет право:

требовать проведения внеочередного общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

требовать в установленном порядке созыва заседаний Совета директоров Общества, общего собрания акционеров в соответствии с их компетенцией в случае, если возникла угроза существенным интересам Общества или выявлены злоупотребления со стороны должностных лиц Общества, и по иным вопросам;

запрашивать протоколы заседаний Совета директоров Общества;

требовать от органов управления Общества оперативного устранения выявленных в ходе проверок (ревизий) нарушений;

представлять в органы управления Общества предложения о привлечении к установленной законодательством ответственности виновных работников Общества, принятии мер к возмещению причиненного Обществу ущерба и защите иных прав и законных интересов Общества в соответствии с действующим законодательством;

члены ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров Общества при рассмотрении результатов проверок (ревизий) деятельности Общества, а также по приглашению Совета директоров на других заседаниях.

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

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской отчетности и других отчетах, иных финансовых документах Общества;

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

3.6. Заключение ревизионной комиссии предоставляется вместе с другими документами для ознакомления лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров.

3.7. Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии, должно быть проведено в порядке и сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

3.8. В случае, если в течение установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах» срока, Совет директоров Общества не принял решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принял решение об отказе в его созыве, ревизионная комиссия вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное общее собрание акционеров.

3.9. Ревизионная комиссия Общества обязана:

- своевременно и полно проводить проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- своевременно и добросовестно изучать все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки;

- при направлении запросов в Общество устанавливать сроки для исполнения в соответствии с п.3.3 настоящего Положения;

- принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению. Члены ревизионной комиссии несут ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки (ревизии), неисполнение или ненадлежащее исполнение ими обязанностей, превышение прав и полномочий;

- соблюдать коммерческую тайну Общества;

- не разглашать конфиденциальные сведения, к которым члены ревизионной комиссии Общества имеют доступ при выполнении своих функций;

- предоставлять не позднее чем за 30 дней до годового общего собрания акционеров заключение ревизионной комиссии Общества относительно достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества;

- своевременно доводить до сведения Совета директоров, единоличного исполнительного органа Общества результаты проведенных проверок (ревизий), предложения по

устранению причин и условий, способствующих нарушениям финансовой и хозяйственной дисциплины, а также предложения по повышению эффективности деятельности Общества.

#### **4. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

4.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости по инициативе председателя или любого члена ревизионной комиссии, а также перед началом проверки (ревизии), организованной по инициативе лиц, указанных в п. 3.2 настоящего Положения, и по ее результатам.

4.2. Ревизионная комиссия Общества на первом заседании из своего состава большинством голосов от общего количества голосов, которыми обладают члены ревизионной комиссии, избирает председателя.

4.3. Председатель ревизионной комиссии созывает и проводит заседания, подписывает документы от имени ревизионной комиссии.

4.4. Заседания ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины ее членов. На заседаниях ревизионной комиссии ее члены должны присутствовать лично, они не могут передавать свои полномочия другим лицам по доверенности.

4.5. Каждый член ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения ревизионной комиссии Общества утверждаются большинством голосов членов ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос председателя ревизионной комиссии.

4.6. Члены ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе изложить в письменном виде особое мнение, которое прилагается к протоколу заседания ревизионной комиссии.

4.7. На заседаниях ревизионной комиссии Общества ведется протокол. Протокол заседания ревизионной комиссии Общества оформляется не позднее 3 рабочих дней после его проведения и подписывается председателем ревизионной комиссии. В протоколе указываются:

- дата, место и время проведения заседания;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, итоги голосования по ним;
- принятые решения.

4.8. Заключения, протоколы заседаний и иные документы, связанные с деятельностью ревизионной комиссии Общества, хранятся по месту нахождения его исполнительного органа в порядке и в течение сроков, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

#### **5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

5.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты его утверждения общим собранием акционеров.

5.2. Все вопросы деятельности ревизионной комиссии Общества, не отраженные в настоящем Положении, регулируются законодательством Российской Федерации, уставом Общества и другими внутренними нормативными документами Общества.

5.3. С момента введения в действие настоящего Положения, утрачивает силу Положение о ревизионной комиссии ОАО «Трест «Севэнергострой», утвержденное решением общего собрания акционеров 24.06.2014 г., протокол № 23.