

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
(протокол № 1 от 02.10.2020 года)

ПОЛОЖЕНИЕ
О Ревизионной комиссии
Акционерного общества
«Региональный научно-исследовательский и проектный институт титана и магния»
(новая редакция)

Пермский край, город Береники
2020

1. Общие положения

1.1. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом контроля акционерного общества «Региональный научно-исследовательский и проектный институт титана и магния» (далее по тексту – Общество) за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Ревизионная комиссия также контролирует соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации и положений Устава, внутренних документов органами управления Общества, в том числе Советом директоров и Генеральным директором Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Общества и настоящим Положением.

1.3. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

2. Избрание членов Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия Общества избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров.

В случае избрания Ревизионной комиссии Общества на внеочередном Общем собрании акционеров члены Ревизионной комиссии считаются избранными на период до даты проведения годового общего собрания акционеров.

2.2. Количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 5 (пять) человек.

2.3. Кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеют право выдвинуть: акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, а также Совет директоров Общества при условии отсутствия или недостаточном количестве кандидатов, предложенных акционерами (акционером). Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в Ревизионную комиссию Общества, не может превышать количественный состав избираемых членов Ревизионной комиссии.

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

2.5. Избрание Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которым обладают акционеры – владельцы голосующих акций, присутствующих на общем собрании акционеров Общества. Избранным считается кандидат, набравший наибольшее количество голосов.

2.6. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

2.7. Общее собрание акционеров Общества вправе досрочно прекратить полномочия членов Ревизионной комиссии до истечения срока их полномочий.

3. Состав Ревизионной комиссии

3.1. Членом Ревизионной комиссии может быть акционер Общества.

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

3.3. На первом заседании Ревизионной комиссии Общества из ее состава избирается Председатель и Секретарь большинством голосов от избранных членов Ревизионной комиссии.

3.4. Председатель Ревизионной комиссии:

- созывает и проводит ее заседания;
- организует работу Ревизионной комиссии;
- представляет работу Ревизионной комиссии на заседания Совета директоров и на Общем собрании акционеров Общества;

- подписывает документы, в том числе протоколы заседаний, исходящие от имени Ревизионной комиссии.

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 ведет протоколы заседаний Ревизионной комиссии.

3.6. По решению общего собрания акционеров Общества 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.

4. Обязанности Ревизионной комиссии

4.1. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Совета директоров и исполнительных органов результаты осуществления проверок (ревизий) в форме заключения или акта;

- подтверждать достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- отражать в актах выявленные факты нарушений законодательства Российской Федерации, устава общества, внутренних документов Общества работниками и должностными лицами Общества;

- осуществлять проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- требовать от Совета директоров созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

5. Порядок работы Ревизионной комиссии

5.1. Ревизионная комиссия осуществляет свою работу в интересах Общества.

5.2. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях.

5.3. Ревизионная комиссия осуществляет:

- ежегодные проверки по итогам деятельности Общества за год;

- внеочередные проверки.

Внеочередные проверки проводятся по собственной инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

5.4. В случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии, любой член Ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии. В этом случае член Ревизионной комиссии направляет Председателю Ревизионной комиссии письменное требование о созыве заседания комиссии с описанием выявленных нарушений, требующих решения Ревизионной комиссии. В течение 5 (пяти) рабочих дней после получения данного требования Председатель Ревизионной комиссии обязан созвать заседание Ревизионной комиссии.

5.5. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины ее членов.

Все члены Ревизионной комиссии имеют равные права.

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

Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии простым большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. В случае расхождения мнения членов Ревизионной комиссии члены комиссии, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Обществом (Общее собрание акционеров, Совет директоров и т.п.) вместе с соответствующим документом (решение, заключение и т.п.). Ревизионная комиссия осуществляет ведение подробных протоколов заседаний с приложением всех документов, заключений, имевших место обсуждений и заявлений, особых мнений отдельных членов Ревизионной комиссии.

Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 (трех) дней после его проведения.

5.6. По требованию Ревизионной комиссии Общества Генеральный директор Общества, обязан представить документы и информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Данные документы и информация должны быть предоставлены в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента получения соответствующего письменного запроса.

5.7. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет Заключение, в котором должны содержаться:

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

5.8. Помимо проведения ежегодных и внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия вправе осуществлять оперативный контроль за законностью деятельности органов управления Общества. В том числе Ревизионная комиссия вправе:

- 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.

5.9. Председатель Ревизионной комиссии обеспечивает хранение следующих документов:

- акты проверок (ревизий);
- заключения;
- требования о проведении проверки (ревизии);
- отказы Ревизионной комиссии в проведении проверки (ревизии);
- письменные отказы должностных лиц Общества предоставить информацию (документы);
- протоколы заседаний Ревизионной комиссии.

6. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества

6.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

6.2. Проведение проверки (ревизии) может быть инициировано любым членом (членами) Ревизионной комиссии Общества путем письменного или устного заявления об этом на заседании Ревизионной комиссии. По результатам рассмотрения данного заявления Ревизионная комиссия принимает решение о проведении проверки (ревизии) или об отказе.

6.3. Иные, за исключением указанных в п. 6.2. настоящего положения, инициаторы проверки (ревизии) направляют в Ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- при инициировании проверки (ревизии) Общим собранием акционеров Общества – надлежащим образом оформленная выписка из протокола общего собрания акционеров Общества о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- при инициировании проверки (ревизии) Советом директоров Общества – надлежащим образом оформленная выписка из протокола заседания Совета директоров о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества – имя (наименование) акционера (акционеров), количество и категория (тип) принадлежащих им акций, мотивированное обоснование данного требования. Данное требование должно быть подписано акционерами (акционером) или их представителем.

6.4. Ревизионная комиссия Общества должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества или дать мотивированный отказ от проведения проверки (ревизии) в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты предъявления требования. Дата предъявления требования определяется по дате его поступления в Общество. При этом срок проведения проверок (ревизии), как правило, не должен превышать 1 (один) месяц с даты принятия решения о проведении проверки (ревизии) и может быть продлен решением Ревизионной комиссии Общества на срок не более чем 2 (два) месяца.

6.5. Основания для отказа Ревизионной комиссии Общества в проведении проверки (ревизии):

- акционер (акционеры), предъявившие требование, не владеют необходимым для этого количеством голосующих акций Общества;
- в требовании отсутствуют сведения, указанные в пункте 6.3. настоящего положения;
- по фактам, являющимися мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) проведена и Ревизионной комиссией подготовлено заключение;
- требование не соответствует законодательству Российской Федерации, уставу Общества.

6.6. Заключение Ревизионной комиссии Общества, подготовленное по итогам проверки (ревизии), проведенной по инициативе лиц, указанных в п. 6.3. настоящего Положения, направляется данным лицам в течение 3 (трех) рабочих дней с даты его подготовки.

7. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров и (или) заседания Совета директоров

7.1. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров Общества принимается большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. Требование подписывается Председателем Ревизионной комиссии Общества.

7.2. Требование Ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества направляется в адрес Общества. Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества определяется по дате его получения Обществом.

Требование должно содержать:

- формулировку каждого предлагаемого вопроса повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- форму проведения внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Кроме того, требование может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу повестки дня Общего собрания акционеров.