

УТВЕРЖДЕНО

Решением общего собрания акционеров
ОАО « ЦЕНТРАКАДЕМСТРОЙ» 10 июня 2005 года
Протокол № 17 от 24.06.2005 года

П О Л О Ж Е Н И Е
о РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

открытого акционерного общества «Центракадемстрой »

СОДЕРЖАНИЕ

Номер главы	Наименование главы	Стр.
1.	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2.	ФОРМИРОВАНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	3
3.	КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	3
4.	ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	4
5.	ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ И ВНЕПОАНОВЫХ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ)	6
6.	ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	7
7.	ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	8
8.	ПРОВЕДЕНИЕ ЗАСЕДАНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	10
9.	ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	10
10.	ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	11

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

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

1.2. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, уставом общества, настоящим положением и прочими внутренними документами общества в части, относящейся к деятельности ревизионной комиссии, утверждаемыми общим собранием акционеров.

2. ФОРМИРОВАНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Количественный состав ревизионной комиссии определяется Уставом Общества и составляет 3 человека. Персональный состав ревизионной комиссии избирается на годовом общем собрании акционеров сроком на один год простым большинством голосов из числа кандидатур, предложенных в установленном порядке акционерами, владеющими 2 и более процентами голосующих акций. В случае, если акционеры не внесли предложения по кандидатурам в состав для избрания ревизионной комиссии, или количество предложенных кандидатур менее, чем число вакансий, Совет директоров Общества вправе включать кандидатов в список кандидатур для избрания ревизионной комиссии по своему усмотрению. Кандидаты в состав ревизионной комиссии должны письменно подтвердить свое согласие баллотироваться.

2.2. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества, вновь избранным на годовом общем собрании, не участвуют в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии. Такие акции не учитываются также при определении кворума по данному вопросу.

2.3. Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий члена ревизионной комиссии и об избрании нового члена ревизионной комиссии.

2.4. При подведении итогов голосования по избранию членов ревизионной комиссии, счетная комиссия Общества исходит из того, что в состав ревизионной комиссии не могут быть избраны члены действующего (вновь избранного) Совета директоров, а также единоличный исполнительный орган Общества и члены его коллегиального исполнительного органа.

3. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Компетенция ревизионной комиссии определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества .

3.2. Ревизионная комиссия :

- проводит документальные проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных от имени общества договоров, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ, и пр.;
- 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, счета прибылей и убытков, распределения прибыли, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверку правомочности решений, принятых советом директоров, правлением, генеральным директором, ликвидационной комиссией и их соответствия уставу общества и решениям общего собрания акционеров;
- анализ решений общего собрания, внесение предложений по их изменению или неприменению при расхождении с законодательством, нормативными актами и уставом общества;

3.3. При проведении проверок члены ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется общим собранием акционеров и законами Российской Федерации.

3.4. По итогам проверки финансово-хозяйственной и правовой деятельности общества ревизионная комиссия общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

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

3.5. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров, совета директоров, генерального директора и правления результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления обществом;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- требовать от совета директоров созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам общества;
- осуществлять внутренний аудит общества;
- при отсутствии внешнего аудита делать заключение по годовому отчету и балансу общества, счету прибылей и убытков, распределения прибыли.

3.6. Ревизионная комиссия представляет в совет директоров не позднее, чем за 45 дней до годового общего собрания отчет по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

4. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- получать от органов управления обществом, его подразделений и служб, филиалов и представительств, должностных лиц, счетной комиссии все затребованные комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям ревизионной комиссии. Указанные документы должны быть представлены ревизионной комиссии в течение пяти рабочих дней после ее письменного запроса;

- требовать от полномочных лиц созыва заседаний правления, совета директоров, созыва внеочередного общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления обществом;
- требовать личного объяснения от работников общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
- привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в обществе;
- ставить перед органами управления общества вопрос об ответственности работников общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых обществом;
- вносить предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров, в том числе и по досрочному прекращению полномочий ее отдельных членов по основаниям, предусмотренным в п. 6.3 настоящего положения, а также предложения по внесению изменений и дополнений в настоящее положение.

4.2. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии и направляется в совет директоров. Данное требование подписывается членами ревизионной комиссии, голосовавшими за его принятие.

4.3. Требование ревизионной комиссией внеочередного общего собрания акционеров 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;
- четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня;
- форму проведения собрания.

4.4. В течение 15 рабочих дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе от созыва, или о включении отдельных предложенных вопросов в повестку дня.

4.5. Решение совета директоров общества об отказе от созыва внеочередного общего собрания акционеров или о не включении в повестку дня отдельных вопросов, предложенных ревизионной комиссией, может быть принято в следующих случаях:

- вопрос (все вопросы), предложенный (е) для включения в повестку дня общего собрания акционеров, не отнесен(ы) действующим законодательством и уставом общества к его компетенции;
- в требовании о созыве внеочередного общего собрания акционеров представлены неполные сведения;
- ревизионная комиссия приняла решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров с нарушением процедуры, предусмотренной уставом и положением о ревизионной комиссии;
- вопросы, которые в соответствии с уставом могут рассматриваться общим собранием акционеров 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 акционеров, созываемого в соответствии с решением совета директоров общества, принятым до получения вышеуказанного требования;

- вопрос, предложенный для включения в повестку дня общего собрания акционеров, 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.

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

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

4.8. Созыв внеочередного общего собрания по требованию ревизионной комиссии общества осуществляется советом директоров общества не позднее 45 дней со дня представления требования о проведении внеочередного общего собрания.

5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ И ВНЕПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ)

5.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год.

5.2. Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется также во всякое время по:

- инициативе самой ревизионной комиссии;

- решению общего собрания акционеров;

- решению совета директоров;

- требованию генерального директора;

- требованию акционера (акционеров) общества, владеющих в совокупности не менее 10 процентами голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров на дату предъявления требования.

5.3. Решение о внеплановой ревизии принимается советом директоров большинством голосов его членов присутствующих на заседании или принявших участие в заочном голосовании. Требование направляется на имя председателя ревизионной комиссии и подписывается всеми директорами, голосовавшими за его принятие.

5.4. Решение о внеплановой ревизии может быть принято генеральным директором и направлено на имя председателя ревизионной комиссии.

5.5. Мероприятия по созыву экстренного заседания ревизионной комиссии и назначению внеплановой ревизии:

- член ревизионной комиссии при выявлении нарушений может направить председателю ревизионной комиссии письменное требование с описанием выявленных нарушений, требующих безотлагательного решения ревизионной комиссии;

- в течение 3 рабочих дней после получения требования председатель ревизионной комиссии обязан собрать экстренное заседание ревизионной комиссии;

- при принятии ревизионной комиссией решения о проведении внеплановой ревизии, председатель ревизионной комиссии обязан организовать внеплановую ревизию и приступить к ее проведению.

5.6. Акционеры - инициаторы ревизии направляют в ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;

- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);

- номера лицевых счетов акционеров в реестре;

- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, к нему прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, подпись 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.

5.7. Требование инициаторов проведения ревизии отправляется в адрес общества в письменной форме заказным письмом с уведомлением о вручении или сдается в общество под расписку. Дата предъявления требования определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдаче в общество.

5.8. В течение 10 рабочих дней со дня предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии деятельности общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

5.9. 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, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров на дату предъявления требования;
- инициаторами предъявления требования выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- в требовании указаны неполные сведения.

5.10. Отчет ревизионной комиссии общества утверждается на очередном после окончания проверки заседании совета директоров и высылается ценным письмом инициаторам ревизии.

5.11. 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. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания на дату подачи предложения в срок не позднее 30 календарных дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть для избрания на годовом общем собрании кандидатов в ревизионную комиссию общества.

Число кандидатов в одной заявке не может превышать количественного состава ревизионной комиссии общества, определенного общим собранием акционеров.

6.2. Заявка на выдвижение кандидатов вносится в письменной форме, путем направления в адрес общества письма с уведомлением о вручении или сдается в общество под расписку. Дата внесения заявки определяется по дате вручения получателю почтового отправления или по дате ее сдачи в общество.

6.3. В заявке указываются:

- Ф.И.О. кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих ему акций;
- Ф.И.О. (наименование) акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих им акций, номера лицевых счетов акционеров в реестре.

Заявка подписывается акционером или его доверенным лицом, если предложение подписывается доверенным лицом, прилагается доверенность. 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 заявка подписана представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, прилагается доверенность.

6.4. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие заявки и принять решение о включении в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию общества выдвинутых кандидатов или об отказе во включении не позднее 5 (пять) дней после окончания срока подачи заявки, установленного уставом общества и законодательством.

6.5. Решение об отказе о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования может быть принято советом директоров в следующих случаях:

- не соблюден срок подачи заявок, установленный уставом общества;
- в заявке указаны неполные сведения и/или не представлены документы, приложение которых к данной заявке предусмотрено уставом общества и законодательством;
- акционеры, подавшие заявку, не являются на дату ее подачи владельцами необходимого для этого количества голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания;
- инициаторами внесения заявки выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- кандидаты, включенные в заявку, не соответствуют требованиям, предъявляемым Федеральным законом "Об акционерных обществах" и уставом общества к кандидатам в ревизионную комиссию общества;
- заявка не соответствует требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации;
- не соблюден установленный Федеральным законом "Об акционерных обществах" порядок выдвижения кандидатов в органы управления и контроля общества.

6.6. Мотивированное решение совета директоров общества об отказе от включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию общества направляется акционеру (акционерам), внесшему предложение, не позднее 3 рабочих дней с даты его принятия.

6.7. Решение совета директоров общества об отказе от включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию может быть обжаловано в суд.

6.8. При отсутствии заявок акционеров по кандидатам в члены ревизионной комиссии предложения на общее собрание акционеров вносятся действующим составом совета директоров.

6.9. Процедура отвода кандидатов другими акционерами не допускается. Члены ревизионной комиссии могут быть переизбраны на следующий срок.

6.10. Выборы ревизионной комиссии проводятся простым большинством голосов от числа акционеров, присутствующих на общем собрании.

7. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

7.2. Полномочия члена ревизионной комиссии прекращаются автоматически в связи с его вхождением в совет директоров, правление, ликвидационную комиссию и занятием должности генерального директора.

7.3. Полномочия отдельных членов или всего состава ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров по следующим основаниям:

- отсутствие члена ревизионной комиссии на ее заседаниях или неучастие в ее работе в течение шести месяцев;
- при проведении проверок члены (член) ревизионной комиссии 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 или ревизионной комиссией в целом п. 2.4 настоящего положения;
- грубые или систематические нарушения ревизионной комиссией сроков и формы отчетов по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета;
- совершения иных действий (бездействия) членов ревизионной комиссии, повлекших неблагоприятные для общества последствия.

7.4. В случае, когда число членов ревизионной комиссии становится менее половины числа, предусмотренного уставом общества, 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 акционеров.

В случае досрочного прекращения полномочий ревизионной комиссии полномочия вновь избранных членов ревизионной комиссии действуют до момента избрания (переизбрания) ревизионной комиссии годовым общим собранием.

В случае досрочного прекращения полномочий всего состава ревизионной комиссии в целом члены ревизионной комиссии слагают полномочия после избрания нового состава ревизионной комиссии на следующем внеочередном или годовом общем собрании.

7.5. 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 15 рабочих дней со дня принятия данного решения, совет директоров обязан принять решение о созыве внеочередного общего собрания с пунктом повестки дня об избрании нового состава ревизионной комиссии.

Совет директоров устанавливает срок внесения предложений по кандидатам в состав ревизионной комиссии. Вносить предложения по кандидатам в состав ревизионной комиссии могут акционеры, имеющие в соответствии с уставом право на выдвижение кандидатов в органы управления и контроля общества на годовом общем собрании.

Выдвижение кандидатов осуществляется в порядке, предусмотренном уставом для выдвижения кандидатов в органы управления и контроля общества для избрания на годовом общем собрании.

При проведении внеочередного общего собрания в очной форме информация о сроках выдвижения кандидатов включается в текст сообщения о созыве внеочередного общего собрания.

Срок выдвижения кандидатов для избрания ревизионной комиссии на внеочередном общем собрании, проводимом в смешанной форме, доводится до сведения акционеров при информировании их об итогах общего собрания, досрочно прекратившего полномочия членов ревизионной комиссии, в порядке и сроки, предусмотренные уставом для соответствующей формы собрания.

7.6. Требование о досрочном прекращении полномочий отдельных членов ревизионной комиссии или ее состава в целом вносится в повестку дня внеочередного общего собрания в соответствии с порядком, установленным настоящим положением для внесения предложений по кандидатурам в состав ревизионной комиссии.

7.7. Требование о досрочном прекращении полномочий отдельных членов ревизионной комиссии или ее состава в целом вносится в повестку дня годового общего собрания акционеров в соответствии с уставом и настоящим положением.

8. ПРОВЕДЕНИЕ ЗАСЕДАНИЙ 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 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 совета директоров, общего собрания акционеров и генерального директора.

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, правления и на общих собраниях акционеров, 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. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

9.1. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов ревизионной комиссии. Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается по рекомендации Совета директоров Общества решением общего собрания акционеров.

9.2. Общее собрание акционеров может рассмотреть вопрос о выплате вознаграждений и компенсаций 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.

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

10. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

10.1. Положение о ревизионной комиссии утверждается общим собранием акционеров. Решение о его утверждении принимается большинством голосов, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания.

10.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в положение вносятся в порядке, предусмотренном уставом для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного общего собрания. Предложения по внесению изменений и дополнений в раздел "Вознаграждения и компенсации членам ревизионной комиссии" настоящего положения может вносить только совет директоров общества.

10.3. Решение о внесении дополнений или изменений в положение принимается общим собранием акционеров большинством голосов, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания.

10.4. 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.