

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
Відкритого акціонерного товариства
«Стрийський завод «Металіст»
(нове найменування – публічне акціонерне товариство
«СТРИЙ - ІНЖИНІРИНГ»)
протокол №01/2012 від 31. 08.2012 р.

ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«СТРИЙ - ІНЖИНІРИНГ»
(код за ЄДРПОУ 01423079)

м. Стрий 2012 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1 Положення про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства «СТРИЙ - ІНЖИНІРИНГ» (попереднє найменування – Відкрите акціонерне товариство «Стрийський завод «Металіст»»), далі – Положення, розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту Публічного акціонерного товариства «СТРИЙ - ІНЖИНІРИНГ» (надалі також - Товариство).

1.2 Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Товариства (надалі – Ревізійна комісія), а також права, обов'язки та відповідальність членів Ревізійної комісії.

1.3 Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства (далі – Загальні збори) і може бути змінено та доповнено лише Загальними зборами.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

2.1. Для проведення перевірки фінансово – господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію в складі 3 (трьох) осіб.

2.2. Члени Ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова ревізійної комісії обирається з числа членів ревізійної комісії простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії на її першому засіданні. Голова ревізійної комісії може бути обраний загальними зборами акціонерів товариства шляхом проведення кумулятивного голосування одночасно з обранням членів ревізійної комісії Товариства.

2.3. Не може бути членом Ревізійної комісії особа, яка є членом Наглядової ради; членом Виконавчого органу; корпоративним секретарем; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

2.4. Права та обов'язки Ревізійної комісії визначаються чинним законодавством, Статутом, цим Положенням, а також договором, що укладається з Головою та членами Ревізійної комісії.

3. ПЕРЕВІРКА ФІНАНСОВО – ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ФІНАНСОВОГО РОКУ

3.1. Ревізійна комісія обов'язково проводить перевірку фінансово – господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Виконавчий орган (Правління) забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації необхідної для проведення перевірки в межах, передбачених Статутом Товариства та цим Положенням.

3.2. За підсумками перевірки фінансово – господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження

фінансово – господарської діяльності, а також встановлення ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4. СПЕЦІАЛЬНА ПЕРЕВІРКА ФІНАНСОВО - ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

4.1. Спеціальна перевірка фінансово – господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією та/або аудитором.

4.2. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Виконавчого органу (Правління) або на вимогу акціонерів (акціонера) які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

5. ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ, ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

5.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства.

5.2. В межах проведення перевірки Ревізійна комісія може визначати/перевіряти/розглядати:

- дотримання Товариством законодавства України, встановлених нормативів і правил;
- розгляд звітів зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій Загальним зборам та Наглядовій Раді;
- винесення на розгляд Наглядової Ради та затвердження Загальних зборів звіту та висновків про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року або іншого періоду, за який проводились перевірка;
- винесення на розгляд Загальних зборів та/або Наглядової ради пропозицій щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів акціонерів.

5.3. Ревізійна комісія має право:

- ревізувати і перевіряти в Товаристві фінансово - розрахункові, бухгалтерські та управлінські документи, звіти, кошториси та інші документи, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів, основних засобів та інше).
- отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документи, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3-х робочих днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документів;
- одержувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства з питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок;
- вимагати від Виконавчого органу (Правління) Товариства проведення інвентаризації коштів, основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей із залученням в разі необхідності членів Ревізійної комісії;

- пред'являти Виконавчому органу (Правлінню) Товариства вимоги щодо усунення виявлених порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;
- ініціювати проведення засідання Виконавчого органу (Правління) та/або вимагати проведення засідання Наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Виконавчого органу (Правління) Товариства з правом дорадчого голосу;
- залучати до ревізій та перевірок професійних консультантів, експертів та аудиторів (якщо таке залучення здійснюється на оплатній основі, воно потребує попереднього узгодження з боку Наглядової ради);
- порушувати питання про притягнення до відповідальності працівників Товариства в разі порушення ними локальних нормативних актів з фінансово – розрахункових питань та /або нанесення матеріальних збитків;
- вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів, а також бути присутнім на таких зборах, приймати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

5.4. Ревізійна комісія зобов'язана:

- проводити перевірку фінансово – господарської діяльності за результатами фінансового року та спеціальні перевірки фінансово – господарської діяльності Товариства;
- своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій раді та ініціатору проведення такої (таких) перевірок;
- доповідати Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- негайно інформувати Наглядову раду та Виконавчий орган (Правління) про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення;
- вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

5.5. Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

- брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії. Завчасно, не пізніше ніж за три дні, повідомляти Голову Ревізійної комісії про неможливість участі у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності;
- дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- своєчасно надавати Ревізійній комісії, Виконавчому органу (Правлінню), Наглядовій раді, Загальним зборам акціонерів повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

5.6. Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність перед Загальними зборами та Наглядовою радою за виконання їх рішень та результати діяльності Ревізійної комісії.

5.7. В разі невиконання чи неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків Голова Ревізійної комісії уповноважений інформувати про це Загальні збори та ставити перед ними питання про дострокове припинення повноважень члена Ревізійної комісії.

5.8. На членів Ревізійної комісії поширюється дія Статуту Товариства та цього Положення.

6. ПОРЯДОК ОРГАНІЗАЦІЇ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

6.1. Документи, складені Ревізійною комісією за підсумками проведення перевірки (висновок, пропозиції щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків), мають бути підписані головою та всіма членами Ревізійної комісії та протягом 3-х днів з дати їх оформлення передані до Наглядової ради та Виконавчого органу (Правління) Товариства для оперативного розгляду та реагування на результати здійсненого контролю на найближчому засіданні Наглядової ради, Виконавчого органу (Правління), а також ініціатору проведення позапланової перевірки.

Висновок за результатами планової перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства повинен бути наданий Наглядовій раді Товариства не пізніше як за 3 дні до дати проведення чергових загальних зборів акціонерів Товариства.

6.2. Голова Ревізійної комісії доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді на найближчому засіданні Наглядової ради та/або Загальних зборів.

6.3. Без звіту Ревізійної комісії Загальні збори не мають права затверджувати фінансову звітність Товариства.

7. ВИНАГОРОДА ТА КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ

7.1. Розмір та порядок виплати винагороди голові та членами Ревізійної комісії Товариства, а також порядок проведення нарахування та виплати компенсаційних виплат визначається договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії та Головою Ревізійної комісії.

Голова загальних зборів акціонерів -
Голова правління

Секретар загальних зборів акціонерів



М.Ю. Бабіч

М.М. Іванчук