

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами
Відкритого акціонерного товариства
«Київський дослідно-експерименталь-
ний механічний завод»

Протокол №15
від «05» квітня 2011 р.

ПОЛОЖЕННЯ
про ревізійну комісію

публічного акціонерного товариства
«Київський дослідно-експериментальний механічний завод»

(нова редакція)

м. Київ
2011 р.

Положення визначає засади діяльності, кількісний склад, порядок роботи та компетенцію ревізійної комісії публічного акціонерного товариства „Київський дослідно-експериментальний механічний завод” (далі – Товариство), а також права та обов’язки голови ревізійної комісії.

1. Загальні положення

1.1. Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2. Склад ревізійної комісії

2.1. Ревізійна комісія обирається загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів строком на 5 (п’ять) років у кількості 3 (три) особи. Ревізійна комісія здійснює свої повноваження до обрання нового складу ревізійної комісії.

2.2. Порядок обрання, організації роботи та відповідальність членів ревізійної комісії визначається статутом товариства, положенням про загальні збори, цим положенням, а також цивільно-правовими договорами, що укладаються з членами ревізійної комісії. Такі договори від імені товариства підписуються головою правління чи іншою уповноваженою загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням загальних зборів.

2.3. Обраними до складу ревізійної комісії товариства вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів серед тих, хто набрав більш як 50 % голосів.

2.4. Членами ревізійної комісії не можуть бути:

- член наглядової ради;
- член правління;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності.

2.5. Члени ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії товариства.

2.6. Член ревізійної комісії не має права передавати свої повноваження іншій особі і має виконувати свої обов’язки особисто.

2.7. Члени ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування. Порядок та процедури здійснення кумулятивного голосування визначаються положенням про загальні збори.

2.8. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів ревізійної комісії.

Повноваження члена ревізійної комісії можуть бути достроково припинені Загальними зборами з одночасним припиненням договору з ним у разі:

- незадовільної оцінки його діяльності Загальними зборами за підсумками роботи за рік;
- невиконання або неналежного виконання членом ревізійної комісії своїх обов’язків;
- втрати членом ревізійної комісії (або особою, представником якої він є) статусу акціонера товариства.

Рішення загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів ревізійної комісії.

2.9. Без рішення загальних зборів повноваження члена ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариство за два тижні – повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;
- у разі неможливості виконання обов’язків члена ревізійної комісії за станом здоров’я – повноваження припиняються з дати одержання товариством письмової заяви члена ревізійної комісії або, у разі неможливості підписання членом ревізійної комісії такої заяви, документа від медичної установи;

- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена ревізійної комісії – повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;

- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим – повноваження припиняються з дати одержання товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

3. Порядок роботи ревізійної комісії

3.1. Засідання ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Позачергові засідання ревізійної комісії можуть скликатися наглядовою радою чи за ініціативою акціонерів, які володіють більш ніж 10 % голосів.

3.2. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо в засіданні приймає участь більше половини її членів.

3.3. Рішення ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Кожний член ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів „за” і „проти” приймається рішення, за яке проголосував голова ревізійної комісії.

4. Компетенція ревізійної комісії

4.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності товариства за результатами фінансового року. Правління товариства забезпечує членам ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених статутом. Такі межі можуть встановлюватися наглядовою радою товариства.

4.2. 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 встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4.3. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням загальних зборів, наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше % простих акцій.

4.4. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок загальним зборам чи наглядовій раді. Ревізійна комісія готує висновки до звітів і балансів товариства. Без висновку ревізійної комісії загальні збори не мають права затверджувати фінансовий звіт Товариству.

4.5. Члени ревізійної комісії можуть брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях наглядової ради та правління.

5. Голова ревізійної комісії

5.1. Голова ревізійної комісії товариства обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії.

5.2. Голова ревізійної комісії:

- організовує роботу ревізійної комісії;

- скликає засідання ревізійної комісії та головує на них;

- організовує на засіданнях ведення протоколу, забезпечує зберігання протоколів ревізійної комісії.

6. Підвітність та відповідальність ревізійної комісії

6.1. Ревізійна комісія підвітна загальним зборам акціонерів товариства.

6.2. За невиконання або неналежне виконання своїх функцій голова та члени ревізійної комісії рішенням загальних зборів акціонерів товариства можуть бути притягнені до матеріальної та дисциплінарної відповідальності.

Голова Правління

О.Г.Пшеченко

