

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами акціонерів
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КИЇВСЬКЕ ЦЕНТРАЛЬНЕ
КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО
АРМАТУРОБУДУВАННЯ»
(протокол № 2 від 20-21 травня 2015 р.)

**ПОЛОЖЕННЯ
про Ревізійну комісію**

**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КИЇВСЬКЕ ЦЕНТРАЛЬНЕ КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО
АРМАТУРОБУДУВАННЯ»**

(нова редакція)

«Положення про Ревізійну комісію ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКЕ ЦЕНТРАЛЬНЕ КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО АРМАТУРОБУДУВАННЯ» (надалі – Положення) розроблене з урахуванням вимог Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКЕ ЦЕНТРАЛЬНЕ КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО АРМАТУРОБУДУВАННЯ» (далі – Статут) і чинного законодавства України.

Положення визначає порядок створення та діяльності, повноваження та порядок припинення діяльності Ревізійної комісії Товариства і є локальним нормативним актом ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКЕ ЦЕНТРАЛЬНЕ КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО АРМАТУРОБУДУВАННЯ» (надалі – Товариство), який регламентує діяльність Ревізійної комісії Товариства.

Поняття, які застосовуються в цьому Положенні, вживаються в тому значенні, що і в Статуті, якщо інше не визначено окремо.

1. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

1.1. Ревізійна комісія є органом, який здійснює контроль та перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства.

1.2. У своїй діяльності Ревізійна комісія діє винятково в інтересах акціонерів і самого Товариства в цілому, керується вимогами чинного законодавства України, Статутом, цим Положенням, іншими внутрішніми документами і рішеннями, прийнятими Загальними зборами акціонерів Товариства.

1.3. Ревізійна комісія здійснює свою діяльність шляхом проведення перевірок та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.

2. СКЛАД РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ І ПОРЯДОК ЇЇ ФОРМУВАННЯ

2.1. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 3 (три) роки.

2.2. Голова та члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність виключно шляхом кумулятивного голосування.

2.3. Повноваження членів Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково в наступних випадках:

2.3.1. за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства;

2.3.2. за власним бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариство за два тижні до бажаної дати дострокового припинення повноважень;

2.3.3. в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;

2.3.4. в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії;

2.3.5. в разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

2.4. Не можуть бути членами Ревізійної комісії:

2.4.1. член Наглядової ради Товариства;

2.4.2. член виконавчого органу Товариства;

2.4.3. корпоративний секретар Товариства;

2.4.4. особа, яка не має повної цивільної дієздатності;

2.4.5. члени інших органів Товариства.

2.5. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

3. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

3.1. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Статутом, цим Положенням, чинним законодавством України, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії.

3.2. Члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки особисто.

3.3. До функціональних обов'язків Ревізійної комісії належить:

3.3.1. здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;

3.3.2. проведення перевірок та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

3.3.3. підготовка та подання на затвердження Загальним зборам акціонерів висновків перевірок;

3.3.4. підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період або виявлення фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

3.3.5. вирішення інших питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії Статутом, внутрішніми документами Товариства та чинним законодавством України.

- 3.4. Члени Ревізійної комісії мають право:
- 3.4.1. вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів;
 - 3.4.2. вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів, засідань Наглядової ради та виконавчого органу Товариства;
 - 3.4.3. бути присутніми на Загальних зборах акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
 - 3.4.4. брати участь у засіданнях Наглядової ради та виконавчого органу Товариства у випадках, передбачених Статутом Товариства та чинним законодавством України;
 - 3.4.5. вимагати під час проведення перевірок надання посадовими особами Товариства будь-яких матеріалів, бухгалтерських та інших документів;
 - 3.4.6. залучати до перевірок експертів, аудиторів (аудиторські фірми);
 - 3.4.7. вчиняти будь-які інші дії, спрямовані на реалізацію повноважень, наданих Статутом, цим Положенням та чинним законодавством України.

4. ПЕРЕВІРКА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

- 4.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено рішенням Загальних зборів Товариства. Виконавчий орган Товариства забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, необхідних для виконання членами Ревізійної комісії своїх повноважень.
- 4.2. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:
- 4.2.1. підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
 - 4.2.2. факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.
- 4.3. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться за його рахунок Ревізійною комісією. Така перевірка проводиться за ініціативою Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, виконавчого органу Товариства або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менш ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.
- 4.4. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися незалежним аудитором (аудиторською фірмою) на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менш ніж 10 відсотків простих акцій Товариства, якщо Загальними зборами акціонерів не буде ухвалено рішення про інші джерела відшкодування витрат на проведення такої перевірки.

5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 5.1. Члени Ревізійної комісії можуть бути притягнуті до відповідальності за шкоду, спричинену ними Товариству, відповідно до чинного законодавства України.
- 5.2. Члени Ревізійної комісії несуть персональну відповідальність за невиконання рішень Загальних зборів акціонерів.
- 5.3. Члени Ревізійної комісії несуть персональну відповідальність за достовірність, повноту і об'єктивність інформації, яка міститься у висновках Ревізійної комісії, а також в інших документах, підготовлених нею.
- 5.4. Рішення про притягнення до відповідальності членів Ревізійної комісії приймаються Загальними зборами акціонерів.
- 5.5. Члени Ревізійної комісії зобов'язані зберігати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства, за розголошення яких вони несуть відповідальність згідно з чинним законодавством України.

6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 6.1. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження Загальними зборами акціонерів.
- 6.2. Зміни та доповнення до цього Положення або його нова редакція набувають чинності з дати затвердження Загальними зборами акціонерів.

Голова Зборів

Секретар зборів



 /Я.Б. Федоричко/

 /Т.В. Скрипник/

Голова
секретар



Прошито, пронумеровано
і скріплено печаткою
_____ аркушів

