



**Акционерное общество
Институт по проектированию горнорудных предприятий
ГИПРОРУДА**

Ленинский пр., 151, Санкт-Петербург, 196247

Тел.: (812) 375-94-31 Факс: (812) 375-90-21 E-mail: info@giproruda.ru http://www.giproruda.ru

ИНН/КПП 7810207888/781001001, ОКПО 00188156, ОГРН 1027804848224

Утверждено
Решением Годового общего собрания акционеров
Акционерного общества
«Институт по проектированию горнорудных
предприятий «Гипроруда»

Протокол № 01/19 от «28» июля 2019 г.
Председатель годового общего собрания
акционеров



**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
Акционерного общества**

**«Институт по проектированию горнорудных предприятий «Гипроруда»
(АО «Гипроруда»)**

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Настоящее положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», на основе действующего законодательства РФ и Устава АО «Гипроруда» (далее – Общество).

Настоящим Положением определяются требования, предъявляемые к кандидатам на должность члена Ревизионной комиссии Общества, порядок назначения лица на должность члена Ревизионной комиссии Общества, а также компетенция, права и обязанности членов Ревизионной комиссии Общества, их ответственность, порядок их работы и взаимодействия с иными органами управления Общества, порядок прекращения полномочий и основания досрочного их прекращения.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества и настоящим положением.

1.3. Ревизионная комиссия Общества осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.4. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества. Изменения и дополнения, вносимые в настоящее Положение, утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

2. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Для осуществления контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров Общества в соответствии с Уставом Общества избирается Ревизионная комиссия Общества. Ревизионная комиссия избирается сроком до следующего годового Общего собрания акционеров. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.



2.2. Порядок работы Ревизионной комиссии Общества определяется Уставом Общества и настоящим Положением.

3. ИЗБРАНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров Общества. Ревизионная комиссия избирается в количестве не менее трех человек.

Кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеют право выдвигать: акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, Совет директоров Общества - при отсутствии или недостаточном количестве кандидатов, предложенных акционерами. Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в Ревизионную комиссию акционерами (акционером), не может превышать количества избираемых членов Ревизионной комиссии.

3.2. Члены Ревизионной комиссии должны отвечать следующим требованиям:

- иметь высшее экономическое, юридическое или техническое образование;
- иметь безупречную репутацию.

3.3. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Члены Ревизионной комиссии не могут входить в состав Счетной комиссии Общества, также не могут быть лицом, занимающие должности в юридическом лице, конкурирующем с Обществом.

3.4. Избрание Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров. Избранным считается кандидат, набравший наибольшее количество голосов.

3.5. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Ревизионной комиссии.

4. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Ревизионная комиссия осуществляет регулярные проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации Общества не реже одного раза в год.

4.2. Ревизионная комиссия Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения общим собранием акционеров Общества.

4.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества 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 процентами голосующих акций Общества.

4.4. По требованию Ревизионной комиссии Общества лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, члены Совета директоров Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме не позднее 2 (Двух) рабочих дней с момента получения соответствующего требования Ревизионной комиссии.

4.5. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;



– 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 Общества;

– проверку своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений, погашения прочих обязательств;

– проверку правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;

– анализ решений общих собраний акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством Российской Федерации;

– иные вопросы, предусмотренные действующим законодательством.

5. ПРАВА И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

– получать от органов управления Общества, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией документы, материалы, необходимые для работы Ревизионной комиссии;

– требовать созыва заседаний Совета директоров, созыва Внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;

– созывать Внеочередное Общее собрание акционеров в случаях, предусмотренных статьей 55 ФЗ «Об акционерных обществах»;

– требовать письменных объяснений от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

– ставить перед органами управления Общества, его подразделений и служб вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом.

6. ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. При проведении проверок Ревизионная комиссия обязан надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения Ревизионная комиссия несет ответственность, предусмотренную законодательством Российской Федерации.

6.2. Ревизионная комиссия обязана:

– своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров и иных органов управления Общества результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Общества;

– соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым Ревизионная комиссия имеет доступ при выполнении своих функций;

– требовать от уполномоченных органов созыва Внеочередного Общего собрания акционеров, в том числе в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества в случае, если такая угроза Обществу требует решения по вопросам, находящимся в компетенции Общего собрания акционеров Общества.

6.3. Ревизионная комиссия представляет Генеральному директору заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, в котором должны содержаться:

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



– информация о фактах нарушения установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

6.4. Документы Ревизионной комиссии (акты, заключения, предписания и т.п.) подписываются всеми членами Ревизионной комиссии.

Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии член комиссии, оставшийся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено Общему собранию акционеров вместе с соответствующим документом.

Член Ревизионной комиссии несет персональную ответственность в случаях составления им по результатам проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами Ревизионной комиссии.

7. ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

7.1. Полномочия Ревизионной комиссии Общества прекращаются в связи с истечением срока, на который он был избран.

7.2. Основанием для досрочного прекращения полномочий Ревизионной комиссии Общества являются:

- принятие Общим собранием акционеров решения о досрочном прекращении полномочий Ревизионной комиссии Общества;
- невыполнение Ревизионной комиссией решения Общего собрания акционеров;
- ненадлежащее, недобросовестное исполнение Ревизионной комиссией Общества своих обязанностей;
- разглашение Ревизионной комиссией Общества коммерческой тайны, конфиденциальной информации;
- причинение Ревизионной комиссией Обществу убытков;
- причинение Ревизионной комиссией Обществу материального ущерба, за исключением ущерба, связанного с обычным коммерческим риском;
- причинение Ревизионной комиссией ущерба деловой репутации Общества;
- учреждение или принятие участия в организациях, конкурирующих (намеревающихся конкурировать) с Обществом;
- нарушение иных требований, предъявляемых к Ревизионной комиссии Общества в соответствии с Уставом Общества, законодательством и настоящим Положением.

