«УТВЕРЖДЕНО»

Решением внеочередного Общего собрания акционеров акционерного общества «O'ZSUVLOYIHA»

« 22 » августа 2014 г.

Протокол собрания № б/н

Председатель Наблюдательного совета

Умаров Т.М

ПОЛОЖЕНИЕ «О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА»

I. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с новой редакции Закона Республики Узбекистан № ЗРУ-370 от 06.05.2014г. "Об акционерных обществах и защите прав акционеров" (далее - Закон), иными актами законодательства и Уставом Акционерного общества «O'ZSUVLOYIHA» (далее – Общество).

1.2. Положение определяет статус, состав, функции, полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействие с иными органами управления обществом.

II. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Общества, его подразделений и служб, филиалов и представительств, находящихся на балансе Общества.

2.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Республики Узбекистан, подзаконными актами органов государственного управления, Уставом Общества, настоящим Положением и другими документами Общества, принимаемыми Общим собранием акционеров и относящимися к деятельности Ревизионной комиссии и его членов.

III. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров. Голосование производится отдельно по каждой кандидатуре в члены Ревизионной комиссии. Решение о включении конкретного лица в состав Ревизионной комиссии принимается, если за него

проголосовали большинство владельцев обыкновенных акций Общества, принимающих участие в собрании.

3.2. В состав Ревизионной комиссии входит не менее трех человек. Количество членов Ревизионной комиссии должно быть нечетным. Ревизионная комиссия избирается на срок один год.

3.3. Квалификационные требования к ревизору или членам ревизионной комиссии общества устанавливаются общим собранием акционеров. Одно и то же лицо не может избираться в состав ревизионной комиссии (ревизором) одного и того же общества более трех раз подряд.

3.4. Одно и тоже лицо не может избираться в состав Ревизионной комиссии Общества более трех раз подряд.

3.5 Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета Общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в этом же Обществе.

3.6. Члены Ревизионной комиссии не могут являться членами Счетной комиссии Общества.

3.7. В состав Ревизионной комиссии избираются как правило акционеры Общества (акционеры-физические лица и уполномоченные физические лица от акционеров-юридических лиц).

3.8. В состав Ревизионной комиссии могут быть избраны и лица, не являющиеся акционерами Общества, но имеющие профессиональный опыт работы в финансовой или экономической сфере.

3.9.Компетенция ревизионной комиссии (ревизора) общества определяется Законом, уставом общества и настоящим положением.

3.10. В состав Ревизионной комиссии не имеют право входить члены наблюдательного совета и исполнительного органа общества.

IV. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности за год или иной период по инициативе ревизионной комиссии (ревизора), общего собрания акционеров, Наблюдательного совета общества или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 5 % голосующих акций общества, путем предварительного уведомления наблюдательного совета общества.

По письменному требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества лица, занимающие должности в исполнительном органе общества, обязаны представить ей (ему) документы о финансово-хозяйственной деятельности общества.

Ревизионная комиссия общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

4.2. Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Общества, заключение Ревизионной 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 с существующими нормативными положениями;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной, производственной деятельности установленных нормативов, правил и т.д.;
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния предприятия и выработку рекомендаций для органов управления Акционерным обществом;
- проверку своевременности и правильности внесения платежей поставщиками продукции и услуг в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
- проверку правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверку правильности решений, принятых исполнительным органом Общества, их соответствия Уставу Общества, Положению об исполнительном органе Общества, решениям Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета ;
- анализ решений Общих собраний акционеров и Наблюдательного совета, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством и иными нормативными актами Республики Узбекистан.

V. ПРАВА И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

- получать от органов управления Акционерным обществом, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные документы и материалы предоставляются Ревизионной комиссией в течение трех дней после ее письменного запроса;
- требовать от полномочных лиц созыва заседаний исполнительного органа, Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения вопросов, находящихся в компетенции данных органов управления Акционерным обществом;
- созывать (единогласным решением) Общее собрание Общества в случаях, когда выявляются нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или есть иная угроза интересам Общества;
- 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 Акционерном обществе;

- ставить перед управляющими органами Общества, его подразделениями и службами вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушений ими положений, правил и инструкций, принимаемых Акционерным обществом.

VI. ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ЕЕ ЧЛЕНОВ

6.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны тщательным 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 действующим законодательством Республики Узбекистан.

6.2. Если в течение срока действия представляемых ему полномочий член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае Общее собрание акционеров на своем ближайшем собрании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

6.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, исполнительного органа результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных заключение, отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Акционерным обществом;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества или выявления злоупотреблений, допущенных должностными лицами.
- созвать внеочередное общее собрание акционеров в случаях, предусмотренных настоящим Положением, Уставом и законами Республики Узбекистан.

6.4. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет не позднее чем за 10 дней до годового Общего собрания акционеров заключение по годовым отчетам и балансам в соответствии с правилами и порядками ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета. Без ее заключения Общее собрание не вправе утверждать баланс.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества Ревизионная комиссия (ревизор) общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Внеплановые ревизии проводятся Ревизионной комиссией по письменному запросу владельцев не менее 5 % обыкновенных акций Общества или большинства членов Наблюдательного совета.

VII. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. 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.

7.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее 50 % ее членов.

7.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии учреждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое внимание и довести его до сведения исполнительного органа, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров.

7.4. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря.

Председатель Ревизионной комиссии: созывает и проводит заседания; организует текущую работу Ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях исполнительного органа, Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров; подписывает документы, выходящие от ее имени.

Секретарь Ревизионной комиссии: организует ведение протоколов ее заседаний; доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии; подписывает документы, выходящие от ее имени.

7.5. Решение Ревизионной комиссии оформляется протоколом заседания Ревизионной комиссии, в котором указываются:

- дата, место и время проведения заседания;

-список членов Ревизионной комиссии, принимавших участие в заседании;

-вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним (с указанием результата голосования каждого члена Ревизионной комиссии, принявшего участие в заседании);

- принятые решения.

7.6. К протоколу прикладываются подготовленные Ревизионной комиссией заключения и иные материалы.

7.7. Член Ревизионной комиссии, в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии, вправе требовать внесения в протокол заседания своего особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и (или) акционеров.

7.8. Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества подписывается участвующими в заседании членами Ревизионной комиссии Общества, которые несут ответственность за правильность оформления протокола.

7.9. Протоколы заседания, отчеты и заключения Ревизионной комиссии и другие материалы, прилагаемые к протоколам Ревизионной комиссии представляются Наблюдательному совету Общества.

7.10. Протоколы заседания, отчеты и заключения Ревизионной комиссии и другие материалы, прилагаемые к протоколам Ревизионной комиссии хранятся в Обществе в порядке, установленном законодательством.

VIII.ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

8.1. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

8.2. Размеры вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества по рекомендации Наблюдательного совета Общества.

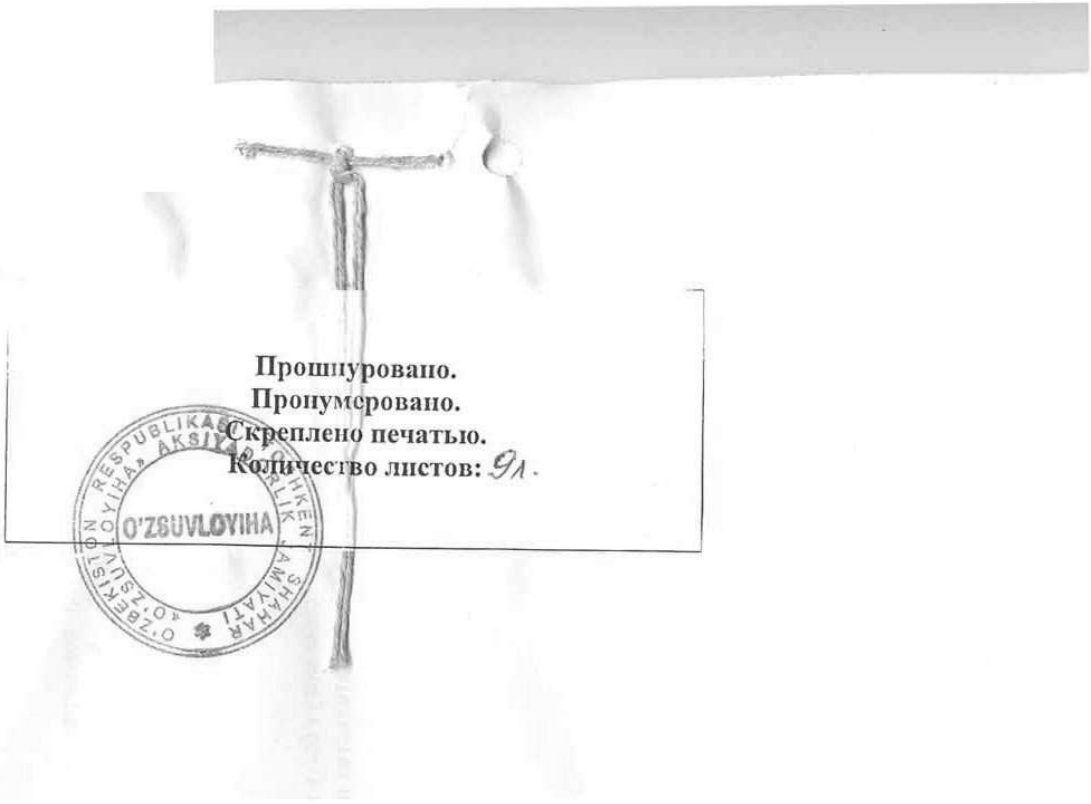
8.3. Предельный размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии по итогам года составляет не более _____% от чистой прибыли Общества.

IX.ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

9.1. Настоящее Положение вступает в силу после его утверждения Общим собранием акционеров.

9.2. В настоящее Положение могут быть внесены изменения и/или дополнения в связи с изменением действующего законодательства и внесением изменений и (или) дополнений в Устав Общества.

9.3. Изменения и дополнения в настоящее Положение вступают в силу после их утверждения Общим собранием акционеров.



Прошнуровано.
Пронумеровано.
Скреплено печатью.
Количество листов: 91.