

ЗАТВЕРДЖЕНО

Річними Загальними зборами акціонерів
Відкритого акціонерного товариства
«Кранобудівна фірма «Стріла»

Протокол N 03

від "14" квітня 2009 р.

Голова загальних зборів акціонерів

Орел Сергій
Сергійович
(П. І. Б.)

Секретар загальних зборів акціонерів

Буравова
Кристина
Ігорівна
(П. І. Б.)



ПОЛОЖЕННЯ
про ревізійну комісію
ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«Кранобудівна фірма «Стріла»

(код ЄДРПОУ 01349495)

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Ревізійна комісія Відкритого акціонерного товариства «Кранобудівна фірма «Стріла» (далі - АТ) є органом, який здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю АТ.
- 1.2. Ревізійна комісія АТ здійснює свою діяльність шляхом проведення планових та позапланових перевірок документації АТ, а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень.
- 1.3. Ревізійна комісія АТ проводить службові розслідування за рішенням загальних зборів акціонерів або наглядової ради АТ.
- 1.4. У своїй діяльності ревізійна комісія АТ керується чинним законодавством України, Статутом АТ, цим Положенням, іншими внутрішніми нормативними актами та рішеннями, прийнятими загальними зборами акціонерів.

2. ПОРЯДОК УТВОРЕННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ АТ

2.1. Ревізійна комісія АТ обирається загальними зборами акціонерів у кількості 2 (двох) осіб строком на три роки з числа акціонерів, що не є членами Наглядової ради, правління АТ і не посідають інших керівних посад в АТ.

2.2. У разі, якщо в процесі роботи Ревізійної комісії кількість її членів стає меншою 2 (двох) осіб, член Ревізійної комісії, що залишився у її складі, зобов'язаний протягом 3-х днів з дати, коли про це стало відомо, надати письмову вимогу до правління АТ про скликання позачергових загальних зборів з метою обрання нового складу ревізійної комісії АТ.

У разі дострокового припинення повноважень члена Ревізійної комісії АТ з обставин визначених Статутом Товариства та цим Положенням, Наглядова рада Товариства обирає особу, яка тимчасово виконуватиме обов'язки члена Ревізійної комісії АТ з числа акціонерів на термін, що продовжуватиметься до наступних загальних зборів акціонерів Товариства.

2.3. Член ревізійної комісії АТ не може бути одночасно членом Правління або Наглядової ради АТ.

3. ФУНКЦІЇ, ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ АТ

3.1. Ревізійна комісія АТ відповідно до покладених на неї завдань контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність правління АТ, дотримання ним вимог статуту АТ та внутрішніх нормативних актів, зокрема:

виконання встановлених загальними зборами акціонерів планів та основних напрямів діяльності АТ;

виконання рішень правління АТ з питань фінансово-господарської діяльності і їх відповідність чинному законодавству і статуту АТ;

виконання рішень щодо усунення недоліків, виявлених попередньою ревізією;

стан розрахунків по акціях з акціонерами, дотримання прав їх власників щодо розподілу прибутку, переваг і пільг у придбанні акцій нових емісій;

дотримання порядку оплати акцій акціонерами, передбаченого установчими документами;

вжиття правлінням АТ заходів щодо недопущення непродуктивних витрат, а у разі їх наявності - вжиття відповідних заходів до безпосередніх винуватців;

правильність розрахунків і дотримання термінів перерахувань до бюджету податків, а також правильність розрахунків з банківськими установами;

правильність визначення розміру статутного (складеного) капіталу АТ і кількості акцій, що випускаються, рух статутного (складеного) капіталу АТ;

використання коштів резервного та інших фондів АТ, що формуються за рахунок прибутку;

сплату акціонерами встановлених відсотків за несвоєчасну оплату акцій, що ними купуються;

стан каси і майна АТ.

3.2. Члени ревізійної комісії АТ зобов'язані:

проводити перевірки щорічного звіту про фінансово-господарську діяльність АТ, який надається правлінням АТ, а також каси та майна;

розглядати кошториси витрат та плани АТ;

здійснювати ревізію бухгалтерських документів;

готувати висновки по річних звітах та балансах, без яких загальні збори акціонерів не вправі затверджувати звіт та баланс;

вимагати позачергового скликання загальних зборів акціонерів або проведення засідання Наглядової ради АТ у випадку виникнення загрози інтересам АТ або виявлення зловживань посадових осіб;

повідомляти загальні збори акціонерів, а в період між ними - Наглядову раду АТ про всі виявлені в ході перевірок чи розслідувань недоліки та зловживання посадових осіб АТ.

3.3. Члени ревізійної комісії АТ мають право:

вимагати надання всіх документів, необхідних для проведення перевірок та розслідувань;

вимагати особистих пояснень посадових осіб АТ;

брати участь з правом дорадчого голосу в засіданнях правління АТ;

проводити службові розслідування;

вносити на розгляд загальних зборів акціонерів або наглядової ради АТ питання стосовно діяльності посадових осіб АТ;

вимагати залучення до участі в перевірках, що проводяться, посадових осіб та співробітників апарату АТ;

залучати до своєї діяльності експертів, аудиторів або аудиторські фірми. Витрати, пов'язані з оплатою послуг експертів, аудиторів або аудиторських фірм, здійснюються за рахунок АТ.

4. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ АТ

4.1. Ревізійна комісія АТ проводить чергові та позачергові перевірки.

4.2. Чергові перевірки ревізійна комісія АТ проводить за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновку по річному звіту та балансу. Чергові перевірки проводяться без спеціального рішення органів управління АТ.

4.3. Позачергові перевірки ревізійна комісія АТ проводить:

за рішенням загальних зборів акціонерів;

за рішенням Наглядової ради АТ;

за власною ініціативою;

на вимогу акціонерів, що володіють у сукупності більш як 10% голосів.

4.4. Голова правління АТ чи його заступник можуть звернутися до Наглядової ради АТ із заявою про проведення позачергової перевірки.

4.5. Ревізійна комісія АТ може здійснювати службові розслідування на підставах, зазначень у пп.4.3, 4.4 цього Положення. Розслідування проводяться по окремих фактах порушень встановленого порядку діяльності апарату АТ, а також по фактах зловживань окремих посадових осіб АТ, що стали відомі.

4.6. Підставами для проведення розслідування можуть бути:

заяви чи повідомлення підприємств, установ, організацій, посадових осіб;

офіційні повідомлення органів влади та управління, їх представників;

заяви окремих громадян;

заяви співробітників апарату управління АТ;

особисті зізнання посадових осіб АТ;

повідомлення, опубліковані в засобах масової інформації;

офіційні заяви акціонерів АТ на загальних зборах акціонерів, а також заяви, надіслані до Наглядової ради АТ;

факти, виявлені під час проведення перевірок членами ревізійної комісії АТ.

4.7. Розслідування повинно бути розпочато не пізніше 3 днів після появи підстав для його проведення і закінчено не пізніше 2 тижнів після його початку.

4.8. Матеріали службових розслідувань з висновком, підписаним членами ревізійної комісії АТ, що проводили розслідування, передаються до Наглядової ради АТ не пізніше 3 днів після закінчення розслідування.

4.9. Ревізійна комісія АТ проводить засідання в міру необхідності.

4.10. Якщо член ревізійної комісії АТ з будь-яких причин не може взяти участь у засіданні, він може передати свої повноваження для участі в засіданні іншому члену комісії, видавши належним чином оформлену довіреність. Передача одному члену ревізійної комісії АТ більше однієї довіреності не допускається.

4.11. Не допускається видача довіреності для участі в засіданні ревізійної комісії АТ особам, які не є членами.

4.12. Ревізійна комісія АТ для проведення організаційної та підготовчої роботи обирає секретаря з числа членів комісії.

4.13. Ревізійна комісія АТ є правочинною приймати рішення, якщо на засіданні присутні всі члени ревізійної комісії АТ чи їх представники з належним чином оформленими довіреностями.

4.14. Ревізійна комісія АТ на своїх засіданнях розглядає та вирішує питання щодо:

затвердження висновків по проведених перевірках;

матеріалів, що дають підстави для проведення службових розслідувань;

проведення службових розслідувань по конкретних фактах;

затвердження висновків по матеріалах службових розслідувань;

додержання статуту АТ та інших документів внутрішньої процедури АТ;

контрольно-ревізійної діяльності.

4.15. Кожний член ревізійної комісії АТ має під час голосування один голос.

4.16. Усі рішення ревізійної комісії АТ приймаються одногосно.

4.17. Протокол засідання ревізійної комісії АТ підписується всіма членами ревізійної комісії АТ.

4.18. Ревізійна комісія після перевірки річного звіту та балансу передає один примірник затвердженого висновку по них правлінню АТ, яке вносить його зі своїми поясненнями на розгляд загальних зборів акціонерів.

5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ АТ

5.1. Члени ревізійної комісії АТ несуть персональну відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність відомостей, які містяться у висновках та рішеннях комісії, а також в інших документах, що підготовлені нею.

5.2. Член ревізійної комісії АТ у випадку порушення, невиконання або неналежного виконання ним своїх обов'язків несе дисциплінарну, адміністративну та іншу відповідальність відповідно до чинного законодавства України і положень внутрішніх нормативних актів АТ.

5.3. Члени ревізійної комісії АТ несуть відповідальність згідно чинного законодавства за незаконні дії щодо розголошення комерційної таємниці та конфіденційної інформації підприємства.

За дії які визначаються законодавством як розголошення комерційної таємниці та конфіденційної інформації підприємство має право відшкодувати завдану шкоду за позовами у порядку, визначеному цивільним законодавством України.

Голова Зборів

Секретар Зборів



С.С. Орел



К.І. Буравова



1. *[Faint, illegible text]*
2. *[Faint, illegible text]*



Прошито та пронумеровано

5 (п'ять) аркушів

Голова загальних зборів

Секретар загальних зборів

[Handwritten signatures in blue ink]