

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
открытого акционерного общества
энергетики и электрификации
«Ростовэнергоремонт»

Протокол № 29 от «31» мая 2021 года

председатель собрания _____

А.А. Куликов

секретарь собрания _____

М.Н. Тимофеева



ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ «РОСТОВЭНЕРГОРЕМОНТ»

г. Ростов-на-Дону
2021 год

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее положение о ревизионной комиссии открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Ростовэнергоремонт» (далее «Положение») разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Ростовэнергоремонт» (далее «Общество») и регулирует деятельность ревизионной комиссии (далее - «Ревизионная комиссия»).

1.2. Настоящее Положение устанавливает порядок формирования Ревизионной комиссии, состав, права, обязанности, ответственность и вознаграждение ее членов, порядок организации работы Ревизионной комиссии, регулирует иные вопросы, связанные с ее деятельностью.

1.3. Ревизионная комиссия является контрольным органом открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Ростовэнергоремонт».

1.4. Ревизионная комиссия избирается на общем собрании акционеров сроком на один год в составе трех человека.

1.5. Ревизионная комиссия в своей деятельности руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями общего собрания акционеров и настоящим Положением.

1.6. Членом Ревизионной комиссии может быть акционер (его представитель), а также лицо, не являющееся акционером Общества.

1.7. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

2. ФУНКЦИИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

2.1. Функции Ревизионной комиссии состоят в контроле финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляемом в интересах акционеров Общества.

2.2. Ревизионная комиссия должна включать в планы контрольных проверок следующие вопросы:

1) соблюдение исполнительным органом и советом директоров общества норм Устава и внутренних документов Общества;

2) исполнение решений, принятых общим собранием акционеров и советом директоров;

3) соблюдение правил и порядка ведения кассовых операций, финансовой дисциплины подотчетных лиц Общества;

4) достоверность отражения на бухгалтерских счетах наличия и движения:

- денежных средств (на расчетных и иных счетах);
- ценных бумаг (акций, облигаций);
- уставного капитала акционеров;
- резервных и иных фондов;
- дебиторской и кредиторской задолженностей.

5) соблюдение правил и порядка ведения реестра акционеров, начисление и выплата дивидендов;

6) другие вопросы, отнесенные настоящим Положением и Уставом Общества к компетенции Ревизионной комиссии.

2.3. Ревизионная комиссия вправе привлекать аудиторские фирмы и отдельных специалистов для осуществления своей деятельности. Спорные вопросы разрешаются общим собранием акционеров.

2.4. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется общим собранием и действующими законами Российской Федерации.

2.5. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и иных финансовых документах Общества;

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

2.6. Ревизионная комиссия обязана:

1) своевременно доводить до сведения общего собрания, совета директоров, генерального директора результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений;

2) соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

3) требовать от совета директоров созыва внеочередного общего собрания в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;

4) осуществлять внутренний аудит Общества.

2.7. Ревизионная комиссия представляет в совет директоров не позднее, чем за 30 дней до годового общего собрания, отчет по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

3. ПРАВА И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия в целях выполнения своих функций имеет право:

1) получать от органов управления Обществом, его подразделений и служб все затребованные документы, необходимые для работы. Указанные документы должны быть представлены ревизионной комиссии в течение пяти рабочих дней после ее письменного запроса;

2) требовать от полномочных лиц созыва заседаний совета директоров, внеочередного общего собрания в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной и финансовой деятельности Общества требует решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;

3) требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

4) привлекать на договорной основе к своей работе специалистов (независимых экспертов, консультантов), не занимающих штатных должностей в Обществе;

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

3.2. Требование о созыве внеочередного общего собрания принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии и направляется в совет директоров Общества. Данное требование подписывается членами Ревизионной комиссии, голосовавшими за его принятие.

3.3. Требование о созыве внеочередного общего собрания вносится в письменной форме, путем отправления заказного письма в адрес Общества с уведомлением о его вручении или сдается в канцелярию Общества.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдачи в канцелярию Общества.

Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- 1) формулировки пунктов повестки дня;
- 2) четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня;
- 3) форму проведения собрания.

3.4. В течение 5 рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии о созыве внеочередного общего собрания, советом директоров общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания, либо об отказе в его созыве.

3.5. Решение совета директоров Общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания или о не включении в повестку дня вопросов, предложенных Ревизионной комиссией, может быть принято в следующих случаях:

1) вопрос (вопросы), предложенный для включения в повестку дня общего собрания, не отнесен действующим законодательством и Уставом Общества к его компетенции;

2) в требовании о созыве внеочередного общего собрания представлены неполные сведения;

3) вопросы, которые в соответствии с Уставом Общества могут рассматриваться общим собранием только по предложению совета директоров;

4) вопрос повестки дня, содержащийся в требовании о созыве внеочередного общего собрания, уже включен в повестку дня внеочередного или годового общего собрания, созываемого в соответствии с решением совета директоров Общества, принятым до получения вышеуказанного требования;

5) вопрос, предложенный для включения в повестку дня общего собрания, не соответствует требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации;

6) не соблюден порядок предъявления требований о созыве собрания, установленный Федеральным законом "Об акционерных обществах".

3.6. Решение совета директоров Общества о созыве внеочередного общего собрания или мотивированное решение об отказе его созыва направляется Ревизионной комиссии не позднее трех рабочих дней с даты его принятия.

3.7. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии Общества.

3.8. Созыв внеочередного общего собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества осуществляется советом директоров общества не позднее 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания.

3.9. Общество в лице Генерального директора обеспечивает необходимое финансирование, в том числе утверждает смету расходов (бюджет) Ревизионной комиссии и организационно-техническое обеспечение деятельности Ревизионной комиссии и ее членов.

4. ПРОВЕДЕНИЕ ПЛАНОВЫХ И ВНЕПЛАНОВЫХ РЕВИЗИЙ

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности общества за год.

4.2. Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется во всякое время по:

- 1) инициативе Ревизионной комиссии;
- 2) решению общего собрания;
- 3) решению совета директоров;
- 4) требованию генерального директора;

5) требованию акционера (акционеров) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 процентами голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания на дату предъявления требования.

4.3. Решение о внеплановой ревизии принимается советом директоров большинством его членов, присутствующих на заседании, или принявших участие в заочном голосовании. Требование направляется на имя председателя Ревизионной комиссии и подписывается всеми директорами, голосовавшими за его принятие.

4.4. Решение о внеплановой ревизии может быть принято генеральным директором и направлено на имя председателя Ревизионной комиссии.

4.5. Мероприятия по созыву экстренного заседания Ревизионной комиссии и назначению внеплановой ревизии:

1) член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений должен направить председателю Ревизионной комиссии письменное требование с описанием выявленных нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии;

2) в течение 3 рабочих дней после получения требования председатель Ревизионной комиссии обязан собрать экстренное заседание Ревизионной комиссии;

3) при принятии решения о проведении внеплановой ревизии, председатель Ревизионной комиссии обязан организовать внеплановую ревизию и приступить к ее проведению.

4.6. Акционеры - инициаторы ревизии направляют в Ревизионную комиссию письменное требование.

Требование должно содержать:

- 1) Ф.И.О.(наименование) акционеров;
- 2) сведения о принадлежащих им акциях (количество, тип);
- 3) номера лицевых счетов акционеров в реестре;
- 4) мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

4.7. Требование инициаторов проведения ревизии отправляется заказным письмом в адрес Общества с уведомлением о вручении или сдается в канцелярию Общества.

Дата предъявления требования определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдачи в канцелярию Общества.

4.8. В течение 10 рабочих дней с даты предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии деятельности общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

4.9. Отказ от ревизии деятельности общества может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

1) акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания на дату предъявления требования;

2) инициаторами предъявления требования выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;

3) в требовании указаны неполные сведения.

4.10. Заключение Ревизионной комиссии утверждается на очередном, после окончания проверки, заседании совета директоров и высылается заказным письмом инициаторам ревизии.

4.11. Инициаторы ревизии вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении ревизии деятельности Общества отозвать свое требование, письменно уведомив ревизионную комиссию.

5. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее, чем 2% голосующих акций Общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания на дату подачи предложения в срок не позднее 30 календарных дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть для избрания на годовом общем собрании кандидатов в Ревизионную комиссию Общества.

Число кандидатов в предложении не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии Общества, определенного в Уставе.

5.2. Предложение на выдвижение кандидатов вносится в письменной форме, путем направления заказного письма в адрес Общества или сдается в канцелярию Общества.

Дата внесения предложения определяется по дате почтового отправления или по дате ее сдачи в канцелярию Общества.

5.3. В предложении (в том числе и в случае самовыдвижения) указываются:

1) Ф.И.О. кандидата, а в случае, если кандидат является акционером общества, количество и тип принадлежащих ему акций;

2) Ф.И.О. (наименование) акционеров выдвигающих кандидата, количество и тип принадлежащих им акций, номера лицевых счетов акционеров в реестре.

Предложение подписывается акционером или его доверенным лицом, если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

Если инициатива исходит от акционера юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если предложение подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

5.4. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении в список кандидатур для голосования по выборам

в Ревизионную комиссию Общества выдвинутых кандидатов или об отказе во включении не позднее 5 рабочих дней после окончания срока подачи предложений.

5.5. Решение об отказе о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования может быть принято советом директоров в следующих случаях:

- 1) не соблюден срок подачи предложений;
- 2) акционеры, внесшие предложения, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций Общества;
- 3) инициаторами внесения предложения выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- 4) кандидаты в Ревизионную комиссию общества не соответствуют требованиям, предъявляемым Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом Общества;
- 5) предложение не соответствует требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации;
- 6) не соблюден порядок выдвижения кандидатов в органы управления и контроля Общества, установленный Федеральным законом "Об акционерных обществах".

5.6. Мотивированное решение совета директоров Общества об отказе включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества направляется акционеру (акционерам), внесшему предложение, не позднее 3 рабочих дней с даты его принятия.

5.7. Решение совета директоров Общества об отказе включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию может быть обжаловано в суде.

5.8. Процедура отвода кандидатов другими акционерами не допускается. Члены Ревизионной комиссии могут быть переизбраны на следующий срок.

5.9. При выборе Ревизионной комиссии избранными считаются кандидаты, набравшие большее относительно других кандидатов число голосов.

5.10. При подведении итогов голосования годового общего собрания, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии включены также вопросы об избрании совета директоров и единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества, сначала подводятся итоги голосования по избранию совета директоров и единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества.

Голоса, представленные акциями, принадлежащими избранным членам совета директоров или иным лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не учитываются при подсчете голосов по выборам кандидатов в Ревизионную комиссию общества. Акции, переданные по доверенности другими акционерами, учитываются при подсчете голосов.

5.11. Если по итогам голосования на годовом общем собрании кандидат прошел одновременно в какой-либо орган управления и в Ревизионную комиссию Общества, то он вправе выбрать членство в одном из этих органов.

Кандидат обязан в срок не более 10 календарных дней с даты завершения работы общего годового собрания определиться, членом какого органа он становится. В случае несоблюдения этого правила, он считается избранным в орган, по которому подсчет голосов проводится в первую очередь в соответствии с п. 5.10. настоящего Положения.

5.12. При подведении итогов голосования на внеочередном общем собрании голоса, представленные акциями принадлежащими членам совета директоров, или иным лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не учитываются при

подсчете голосов по выборам кандидатов в Ревизионную комиссию Общества. Акции, переданные по доверенности другими акционерами, учитываются при подсчете голосов.

6. ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом.

6.2. Полномочия члена Ревизионной комиссии прекращаются автоматически при вхождении в совет директоров, ликвидационную комиссию и занятии должности генерального директора.

6.3. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров по следующим основаниям:

1) отсутствие члена Ревизионной комиссии на ее заседаниях или неучастие в ее работе в течение шести месяцев;

2) при проведении контрольных проверок были представлены неверные заключения Ревизионной комиссии;

3) невыполнение отдельными членами Ревизионной комиссии или Ревизионной комиссией в целом п.2.6 настоящего Положения;

4) грубые, систематические нарушения Ревизионной комиссией сроков и формы отчетов по результатам плановых проверок;

5) совершение иных действий, бездействия членов Ревизионной комиссии, повлекших неблагоприятные последствия для Общества.

6.4. В случае, когда число членов Ревизионной комиссии становится менее половины числа, предусмотренного Уставом Общества, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии. Оставшиеся члены Ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава Ревизионной комиссии внеочередным общим собранием.

6.5. При досрочном прекращении полномочий всего состава Ревизионной комиссии или ее отдельных членов, в результате чего их число стало менее половины от избранного состава, совет директоров обязан принять решение о созыве внеочередного общего собрания с пунктом повестки дня об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

Совет директоров устанавливает срок внесения предложений по кандидатам в состав Ревизионной комиссии.

Выдвижение кандидатов осуществляется в порядке, предусмотренном для выдвижения кандидатов в органы управления и контроля Общества.

При проведении внеочередного общего собрания в очной форме информация о сроках выдвижения кандидатов включается в текст сообщения о созыве внеочередного общего собрания.

7. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол. 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. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие

не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

7.3. Все заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной форме.

7.4. При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов при помощи поименного голосования или простым поднятием руки присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

7.5. Член Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания свое особое мнение и довести его до сведения совета директоров и общего собрания акционеров.

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

Председатель и секретарь ревизионной комиссии избираются на заседании Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя и секретаря большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

7.7. Председатель комиссии организует текущую работу Ревизионной комиссии, представляет ее на заседаниях совета директоров, общего собрания, подписывает документы, исходящие от ее имени.

Секретарь Ревизионной комиссии оформляет протоколы заседаний, доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии, подписывает документы, исходящие от ее имени.

8. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

8.1. Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии устанавливается ежегодно в зависимости от результатов работы Общества, полученной реальной прибыли и отсутствия признаков банкротства Общества.

8.2. Общее собрание акционеров может рассмотреть вопрос о выплате вознаграждений и компенсаций расходов членам ревизионной комиссии за выполнение ими своих обязанностей в качестве самостоятельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров или в качестве составной части вопроса о порядке распределении прибыли по итогам финансового года.

9. ИЗМЕНЕНИЕ ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

9.1. Положение о Ревизионной комиссии утверждается общим собранием акционеров. Решение об его утверждении принимается большинством голосов, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания.

9.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение вносятся в порядке, предусмотренном для внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров.

9.3. Решение о внесении дополнений или изменений в Положение принимается большинством голосов участвующих в собрании акционеров - владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания.

9.4. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательством и нормативными актами Российской Федерации.