

УТВЕРЖДЕНО  
Общим собранием акционеров  
Открытого акционерного общества  
«СтройИнжинирингГрупп»  
Протокол № 08/12-РК от 17 августа 2012 г.

## **ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

### **Открытого акционерного общества «СтройИнжинирингГрупп»**

#### **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «СтройИнжинирингГрупп» (далее – «Положение») разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

1.2. Настоящее Положение определяет порядок деятельности, состав Ревизионной комиссии, порядок избрания и досрочного прекращения полномочий ее членов, порядок взаимодействия с органами управления Общества, а также иные вопросы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Ревизионная комиссия является органом внутреннего финансового контроля Общества.

1.4. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

#### **2. ОБРАЗОВАНИЕ И СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

2.1. Членом ревизионной комиссии Общества может быть трудоспособное физическое лицо, не ограниченное в гражданской дееспособности, обладающее необходимыми профессиональными знаниями и опытом практической работы, которое может не являться акционером Общества.

2.2. В состав ревизионной комиссии не могут входить Генеральный директор и члены Совета директоров Общества.

2.3. Ревизионная комиссия Общества избирается общим собранием его акционеров на годовом общем собрании акционеров сроком до следующего годового собрания акционеров, в составе трех членов.

2.4. Решение общего собрания акционеров Общества об избрании ревизионной комиссии Общества принимается путем открытого голосования, отдельно по каждой кандидатуре. Решение считается принятым, если за него подано большинство голосов от общего числа голосов акционеров Общества, которые могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии общества.

2.5. Члены ревизионной комиссии Общества могут быть переизбраны на следующий срок, а при наличии существенных оснований - отозваны из состава ревизионной комиссии досрочно по решению общего собрания акционеров Общества (в порядке, определенном в пункте 2.4 Положения). Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества, а также

акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества на дату предъявления требования.

2.6. Полномочия всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно по решению общего собрания акционеров Общества. В таком случае новая Ревизионная комиссия избирается на срок до очередного годового собрания акционеров Общества.

2.7. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены в порядке, предусмотренном пунктами 2.5 и 2.6 настоящего Положения, по следующим основаниям:

- отсутствие члена Ревизионной комиссии на ее заседаниях или неучастие в ее работе в течение 6 (шести) месяцев;

- грубые и систематические нарушения Ревизионной комиссией сроков и формы отчетов по результатам годовой проверки;

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

2.8. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава, письменно известив об этом остальных ее членов не позднее чем за две недели до выхода.

2.9. Полномочия члена Ревизионной комиссии прекращаются автоматически в связи с его вхождением в Совет директоров и занятием должности Генерального директора.

2.10. Работой ревизионной комиссии Общества руководит ее председатель. Председатель ревизионной комиссии избирается членами ревизионной комиссии из своего состава на первом заседании ревизионной комиссии, на срок полномочий ревизионной комиссии. Председатель ревизионной комиссии может быть освобожден от исполнения своих обязанностей досрочно на заседании ревизионной комиссии единогласным решением всех членов данного органа в случае ненадлежащего исполнения им своих обязанностей и на этом же заседании избирается новый председатель. При этом председатель ревизионной комиссии, освобожденный от исполнения своих обязанностей в качестве председателя ревизионной комиссии, продолжает оставаться в составе ревизионной комиссии.

2.11. Председатель ревизионной комиссии организует работу Ревизионной комиссии, созывает заседания Ревизионной комиссии и председательствует на них, формирует повестку дня и организует на заседаниях ведение протокола.

### **3. ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

3.1. Ревизионная комиссия Общества вправе:

3.1.1. в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся его деятельности;

3.1.2. контролировать своевременность представления бухгалтерской отчетности и правильность ведения бухгалтерского учета;

3.1.3. проводить проверки годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения общим собранием акционеров Общества.

3.2. По требованию ревизионной комиссии Общества члены совета директоров, генеральный директор и иные работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме по вопросам, относящимся к компетенции Ревизионной комиссии, а также предоставить любые документы и материалы, изучение которых необходимо для ее работы и соответствует компетенции Ревизионной комиссии.

3.3. Ревизионная комиссия вправе в любое время по собственной инициативе провести проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества. Указанные действия она обязана также совершить на основе решения общего собрания акционеров, совета директоров или по требованию акционеров Общества, обладающих не менее чем 10 % голосов от общего числа голосов акционеров Общества.

3.4. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

3.5. Ревизионная комиссия обязана потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров Общества в случае угрозы интересам Общества или при выявлении ревизионной комиссией злоупотреблений, допущенных генеральным директором или главным бухгалтером Общества либо лицами, входящими в состав Совета директоров Общества.

3.6. Ревизионная комиссия вправе ставить перед органами управления Общества, его подразделениями и службами вопрос об ответственности работников Общества, включая любых должностных лиц, в случае нарушения ими финансовой дисциплины, внутренних документов Общества.

#### **4. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

4.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы своей деятельности на заседаниях.

4.2. Все заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной форме.

4.3. На заседании ревизионной комиссии наличие кворума определяется присутствием не менее 2/3 членов ревизионной комиссии.

4.4. На заседаниях ревизионной комиссии рассматриваются вопросы, предложенные председателем ревизионной комиссии, общим собранием акционеров Общества, советом директоров, генеральным директором Общества или любым членом ревизионной комиссии.

4.5. Результаты голосования по вопросам, рассматриваемым на заседании ревизионной комиссии, определяются по числу голосов лиц, находящихся в составе данного органа, независимо от количества принадлежащих им акций Общества.

4.6. Решения ревизионной комиссии Общества принимаются путем открытого голосования.

4.7. При решении вопросов каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.

4.8. Передача права голоса члена ревизионной комиссии иному лицу, в том числе другому члену ревизионной комиссии, не допускается.

4.9. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол заседания. Обязанность организовать ведение протокола заседания возлагается на председателя ревизионной комиссии Общества.

Протокол заседания ревизионной комиссии Общества должен быть надлежащим образом оформлен не позднее чем через 48 часов после закрытия заседания. Протокол подписывается председателем ревизионной комиссии Общества.

4.10. Полная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год не позднее пяти месяцев после окончания финансового года.

4.11. Проведение внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по инициативе лиц, указанных в п. 3.3 настоящего Положения, осуществляется на основании их письменного мотивированного требования, направленного на имя Председателя Ревизионной комиссии.

4.12. Ревизионная комиссия обязана приступить к внеочередной проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества в срок, не позднее 10 (десяти) дней с даты поступления соответствующего требования, если в требовании не указан иной срок.

4.13. Срок проведения внеочередной проверки не может превышать 30 (тридцати) дней.

4.14. В ходе проверки отдельных сфер деятельности Общества может проверяться как отдельная хозяйственная операция, так и хозяйственные операции за отдельный период времени.

4.15. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

4.16. По итогам проверок Ревизионная комиссия составляет заключение. По итогам очередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должна содержаться следующая информация:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Общества;

- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности, а также о фактах нарушения законодательства Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- иные сведения, в которых дается всесторонняя оценка соответствия финансово-хозяйственному плану действий работников, должностных лиц и органов управления Общества.

4.17. Заключение Ревизионной комиссии подписывается всеми членами Ревизионной комиссии. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением Ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью. Если кто-либо из членов Ревизионной комиссии не подписал заключение и не подготовил особого мнения, в заключении должны быть указаны соответствующие причины.

## **5. УТВЕРЖДЕНИЕ И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ПОЛОЖЕНИЕ**

5.1. Настоящее Положение утверждается общим собранием акционеров Общества и вступает в силу с даты его утверждения.

5.2. Изменения и дополнения в настоящее положение вносятся путем их утверждения Общим собранием акционеров. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного Общего собрания акционеров.

5.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу. До момента внесения изменений в Положение, члены Ревизионной комиссии руководствуются в своей деятельности действующим законодательством Российской Федерации.