

УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров
ОАО «ЭлектроРадиоАвтоматика»

Протокол № 1/2002
от «26» апреля 2002г.

ИЗМЕНЕНИЯ УТВЕРЖДЕНЫ

Общим собранием акционеров
ОАО «ЭлектроРадиоАвтоматика»

Протокол № 1/2009
от «19» июня 2009г.

ПОЛОЖЕНИЕ

о Ревизионной комиссии
ОАО «ЭлектроРадиоАвтоматика»
(с учетом изменений)

Настоящее Положение разработано на основе действующего законодательства и Устава Акционерного Общества.

Положение определяет статус, состав функций, полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействие с иными органами управления Обществом.

Статья 1. Правовой статус Ревизионной комиссии.

1.1. Ревизионная комиссия является выборным, неосвобожденным органом Акционерного общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью Общества, его подразделений и служб, филиалов и представительств, находящихся **в составе** Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, подзаконными актами органов государственного управления, Уставом Акционерного общества, настоящим Положением и прочими документами акционерного общества, принимаемыми собранием акционеров и относящимся к деятельности Ревизионной комиссии и ее членов.

Если в результате изменения законодательных и нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с законодательными актами, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение о Ревизионной комиссии общим собранием акционеров, должностные лица Общества руководствуются законодательными актами Российской Федерации.

Статья 2. Состав Ревизионной комиссии и порядок ее формирования.

2.1. Ревизионная комиссия **состоит** из 3-х человек, избираемых общим собранием акционеров. **По специальному праву («Золотой акции») Правительство РФ назначает представителя государства в состав Ревизионной комиссии. Его место в Ревизионной комиссии не учитывается при выборах членов комиссии.**

Ревизионная комиссия избирается сроком на один год ежегодно и может переизбираться неограниченное число раз.

2.2. Выдвижение кандидатов в состав Ревизионной комиссии сообщается в Совет директоров общества не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

Если выдвижение осуществляется группой акционеров, то оно должно быть оформлено протоколом заседания этой группы, или индивидуально заявлением. К протоколу (заявлению) прилагается письменное согласие кандидата баллотироваться. Формируется общий список выдвигаемых кандидатур в виде бюллетеня для голосования. Акционер голосует за каждого из кандидатов полным количеством акций, находящихся в его распоряжении, оставляя в списке не более оговоренного количества членов Ревизионной комиссии и вычеркивая из списков тех кандидатов, за которых он не голосует.

2.3. Кворум для голосования определяет счетная комиссия (Регистратор Общества).

Акции, принадлежащие членам Совета директоров общества, или лицом, занимающим должность в **единоличном** органе управления Обществом, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

2.4. Избранными в Ревизионную комиссию считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов акционеров, участвующих в голосовании по данному вопро-

су на собрании, и занявшие в рейтинговом списке места, количество которых ого-
~~рено~~ ~~указано~~ ~~в~~ ~~настоящем~~ ~~Уставе~~ ~~Общества~~.

Статья 3. Функции и регламент Ревизионной комиссии.

3.1. Ревизионная комиссия осуществляет регулярные проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации Общества и его подразделений по плану, утвержденному Советом директоров, ежеквартально (не реже). Результаты проверки выносятся на заседание Совета директоров для принятия решения по Акционерному обществу.

3.2.1 Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, с представлением отчета по результатам проверки не позднее чем за 30 дней до проведения общего собрания акционеров.

3.2.2. Проверки осуществляются во всякое время:

- по поручению Собрания акционеров;
- по **поручению** Совета директоров;
- по письменному требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% **голосующих** акций;
- по собственной инициативе комиссии.

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

- проверка финансовой документации Общества и его подразделений, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверка законности заключенных договоров от имени Общества совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- проверка соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ и пр.;
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношение собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния общества и выработка рекомендаций для органов управления Обществом;
- проверка правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверка правомочности решений, принятых Советом директоров их соответствие Уставу Общества и решениям Собрания акционеров;
- анализ решений Собрания акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством и нормативными актами министерств и ведомств;
- рассмотрение заявлений акционеров, обжалующих отказ от внесения записей в реестр акционеров.

3.3. Ревизии и проверки не должны нарушать нормального режима работы Общества.

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

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Статья 4. Права и полномочия Ревизионной комиссии.

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

- получать от органов управления 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 должны быть представлены в Ревизионную комиссию в течение 5-и дней после ее письменного запроса;

- требовать от полномочных лиц созыва заседаний Совета директоров, собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;

- 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 Обществе;

- ставить перед управляющими органами Общества, его подразделений и служб вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими Положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом;

- принимать обязательные для держателя реестра акционеров о внесении необходимых записей в реестр по жалобам акционеров;

- председатель Ревизионной комиссии имеет право присутствовать на заседаниях Совета директоров с правом совещательного голоса.

4.2. Ревизионная комиссия равно как и аудитор и (или) акционер Общества, владеющий 10% -ми голосующих акций, вправе требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров, которое должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

4.3. Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров, являющихся владельцами не менее чем 10% голосующих акций общества, осуществляется Советом директоров общества.

4.4. Если предлагаемая повестка дня внеочередного собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен Уставом общества.

Статья 5. Обязанности Ревизионной комиссии.

5.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется собранием акционеров.

5.2. Если в течение срока действия предоставленных ему полномочий член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих обязанностей и функций, он обязан уведомить об этом Совет директоров за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае собрание акционеров на своем ближайшем заседании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

5.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения собрания акционеров, Совета директоров, 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 члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

5.4. Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров не позднее 30 календарных дней до начала Собрания отчет по результатам годовой проверки ОАО для утверждения Советом директоров.

5.5. Ревизионная комиссия составляет заключение по годовым отчетам и бухгалтерской отчетности акционерного общества.

5.6. Ревизионная комиссия на основании письменного запроса акционера (группы акционеров) предоставляет им возможность, ознакомиться с протоколами своих заседаний, если они не содержат сведений, составляющих государственную, коммерческую или служебную тайну.

Статья 6. Заседания Ревизионной комиссии.

6.1. Ревизионная комиссия решает вопросы своей компетенции на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному Председателем комиссии 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.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50% ее членов.

6.3. Каждый член комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются 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 мнение и довести его до сведения Совета директоров, Собрания акционеров.

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

Председатель комиссии созывает и проводит заседания, организует текущую работу Ревизионной комиссии, представляет ее на заседаниях Совета директоров, Собрания акционеров, подписывает документы, выходящие от ее имени, вместе с секретарем.

Секретарь Ревизионной комиссии организует ведение протоколов заседаний, доведение до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии, подписывает документы, выходящие от ее имени.

6.5. Члены ревизионной Комиссии за деятельность в обществе имеют право получать вознаграждение и компенсацию затрат.

Сумма вознаграждений и компенсаций устанавливается Советом директоров Общества на последнем заседании Совета директоров перед годовым общим собранием акционеров Общества для вынесения решения общего собрания акционеров.

6.6. Члены Ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать должности в органах управления обществом.

Председатель собрания

Василенко В.Н.

Секретарь собрания

Сапун В.П.