

УТВЕРЖДЕНО

Внеочередным общим собранием акционеров

01 марта 2016 года

(протокол внеочередного общего собрания
акционеров от 01 марта 2016 года)



Председатель собрания

В.Н.Скулдицкий

Секретарь собрания

Ю.А.Болдырева

ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УГОЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ЮЖНЫЙ КУЗБАСС»

(новая редакция)

Статья 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о ревизионной комиссии (далее – Положение) в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации (далее – ГК РФ), Федеральным законом «Об акционерных обществах» (далее - Закон об АО) и Уставом Публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» (далее – Общество) определяет порядок деятельности ревизионной комиссии Общества. Требования настоящего Положения обязательны для исполнения всеми органами Общества и его акционерами.

1.2. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым общим собранием акционеров (далее – Общее собрание) для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью. Ревизионная комиссия, кроме того, контролирует соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации и положений устава Общества органами управления Общества, в том числе советом директоров и единоличным исполнительным органом (генеральным директором)

1.3. Нормы настоящего Положения применяются в части, не противоречащей уставу Общества и действующему законодательству Российской Федерации.

Статья 2. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия в количестве трех человек избирается Общим собранием.

2.2. Членами ревизионной комиссии могут быть акционеры Общества.

2.3. Кандидатов в члены ревизионной комиссии имеют право выдвигать: акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, совет директоров Общества - при отсутствии или недостаточном количестве кандидатов, предложенных акционерами. Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в ревизионную комиссию акционерами (акционером), не может превышать количества избираемых членов ревизионной комиссии.

2.4. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами совета директоров Общества, а также занимать какие-либо руководящие должности в органах управления Общества.

2.5. Избрание ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании. Избранным считается кандидат, набравший наибольшее количество голосов.

2.6. Члены ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

2.7. Акции, принадлежащие членам совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, при избрании членов ревизионной комиссии в голосовании не участвуют. В случае если в повестке дня Общего собрания наряду с вопросом об избрании ревизионной комиссии рассматриваются вопросы об избрании руководящих органов Общества, вопрос об избрании ревизионной комиссии должен быть рассмотрен после принятия решений по вопросам формирования руководящих органов Общества.

2.8. Избрание председателя ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от общего числа голосов, которыми обладают избранные члены ревизионной комиссии.

2.9. Ревизионная комиссия большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии избирает из своего состава председателя. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя. В случае отсутствия председателя ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов ревизионной комиссии по решению большинства присутствующих на заседании.

Председатель ревизионной комиссии организует работу ревизионной комиссии, созывает и проводит ее заседания, представляет ревизионную комиссию на общем собрании акционеров, подписывает документы, исходящие от имени ревизионной комиссии.

Председатель ревизионной комиссии или любой член ревизионной комиссии, уполномоченный надлежащим образом председателем, вправе присутствовать на заседаниях совета директоров, давать заключения по принимаемым советом директоров решениям.

2.10. Ревизионная комиссия избирается сроком до следующего годового общего собрания акционеров.

2.11. Общее собрание вправе досрочно прекратить полномочия ревизионной комиссии.

Статья 3. ПОЛНОМОЧИЯ И ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 3.1. В соответствии со своей компетенцией, определенной законодательством Российской Федерации, ревизионная комиссия проводит ревизии (проверки) финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляет контроль за соблюдением норм действующего законодательства Российской Федерации, положений Устава и законных прав и интересов акционеров органами управления Общества.
- 3.2. Ревизионная комиссия осуществляет:
- ежегодные проверки по итогам соответствующего финансового года;
 - внеочередные проверки.
- 3.3. Внеочередные проверки проводятся ревизионной комиссией по собственной инициативе, по поручению общего собрания акционеров, совета директоров, а также по требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.
- 3.4. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия составляет заключение с подтверждением достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества.
- 3.5. Ревизионная комиссия подтверждает общему собранию акционеров достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества (бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков).
- 3.6. В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах ревизионная комиссия дает предписание соответствующим органам управления Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления Общества. Неисполнение предписаний ревизионной комиссии является основанием для расторжения договора с генеральным директором, а также для досрочного прекращения полномочий совета директоров Общества. В случае несогласия совета директоров или генерального директора с предписаниями ревизионной комиссии они обязаны внести требуемые изменения в соответствующие документы и представить свои письменные объяснения Общему собранию, которое должно дать оценку представленным документам.
- 3.7. Заключение ревизионной комиссии должно также содержать информацию о выявленных нарушениях правил и порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также соблюдения порядка ведения реестра акционеров. В случае выявления фактов нарушения прав и законных интересов акционеров ревизионная комиссия обязана отразить выявленные факты нарушений в своем отчете.
- 3.8. Заключение ревизионной комиссии, утвержденное по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по требованию акционера (акционеров), владеющего (владеющих в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, направляется данному акционеру (акционерам) в течение 7 дней с даты утверждения заключения.
- 3.9. Помимо проведения ежегодных и внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности ревизионная комиссия вправе осуществлять оперативный контроль за законностью деятельности органов управления Общества. В том числе ревизионная комиссия вправе:
- знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
 - при необходимости требовать личных объяснений от любого должностного лица Общества.
- 3.10. Ревизионная комиссия обязана потребовать от совета директоров созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза существенным интересам Общества или выявлены злоупотребления должностных лиц Общества. В случае отказа совета директоров созвать общее собрание акционеров ревизионная комиссия вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное общее собрание акционеров.
- 3.11. При осуществлении своей деятельности члены ревизионной комиссии пользуются правами, установленными законодательством Российской Федерации, уставом Общества и настоящим Положением.
- 3.12. Члены ревизионной комиссии обязаны осуществлять свою работу в интересах Общества, принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.
- 3.13. Заседания ревизионной комиссии проводятся перед началом проверки (ревизии) и по ее результатам, а также дополнительно по мере необходимости. Член ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения ревизионной комиссии.
- 3.14. Заседания ревизионной комиссии Общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование. Кворумом для проведения заседаний ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от общего числа избранных членов комиссии, за исключением выбывших членов ревизионной комиссии.

3.15. Все решения принимаются на заседаниях ревизионной комиссии простым большинством голосов от общего числа членов ревизионной комиссии.

Статья 4. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. К документам ревизионной комиссии относятся:

- протоколы ревизионной комиссии;
- акты ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий);
- заключения ревизионной комиссии.

4.2. Протокол заседания ревизионной комиссии составляется не позднее 5 дней после его проведения. В протоколе указываются:

- место и время его проведения;
- лица, присутствующие на заседании;
- лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

4.3. В актах ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий) указываются:

- место и время проведения проверки (ревизии);
- члены ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки (ревизии);
- основание проведения проверки (ревизии);
- описание обнаруженных нарушений законодательства, нормативных правовых актов, требований Устава и внутренних документов Общества;
- указание на лиц, допустивших нарушений законодательства, нормативных правовых актов, требований Устава и внутренних документов Общества;
- ссылки на нормы законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества, нарушение которых выявлено в ходе проверки (ревизии).

4.4. В заключениях ревизионной комиссии указываются:

- выводы о соблюдении или нарушении законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества;
- оценка достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- требования о предоставлении информации (документов и материалов), заявленные в ходе проверки (ревизии) органам Общества, руководителям подразделений и служб, филиалов и представительств и должностным лицам Общества;
- полученные отказы в предоставлении информации (документов и материалов);
- сведения о требованиях ревизионной комиссии созыва заседаний совета директоров и внеочередного общего собрания;
- сведения о письменных объяснениях от единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, должностных лиц и работников Общества;
- описание нарушений законодательства, нормативно-правовых актов, Устава, положений, правил и инструкций Общества работниками и должностными лицами Общества;
- сведения о привлечении к работе ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе, о заключении и исполнении с ними договоров.

4.5. Документы ревизионной комиссии подписываются членами ревизионной комиссии и не нуждаются в скреплении печатью Общества.

4.6. Оригиналы документов ревизионной комиссии передаются председателем ревизионной комиссии единоличному исполнительному органу Общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

4.7. Председатель ревизионной комиссии хранит следующие документы:

- требования о проведении проверки (ревизии);
- отказы ревизионной комиссии в проведении проверки (ревизии);
- письменные отказы должностных лиц общества предоставить информацию.

4.8. Общество в лице единоличного исполнительного органа обеспечивает акционерам доступ к документам ревизионной комиссии.

Статья 5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Член ревизионной комиссии несет персональную ответственность в случаях составления им по результатам проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами ревизионной комиссии.

5.2. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена ревизионной комиссии до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

5.3. Недобросовестные действия члена ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках мешать законным действиям работников Общества при исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

Статья 6. ФИНАНСИРОВАНИЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. 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.

6.2. По решению общего собрания акционеров в качестве вознаграждения за участие в работе ревизионной комиссии ее членам, помимо денежной оплаты, общим собранием могут предоставляться иные льготы и преимущества.

6.3. Ревизионной комиссии в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

6.4. Ревизионная комиссия вправе привлекать к своей работе независимых экспертов-специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет средств Общества. Размер оплаты устанавливается советом директоров Общества.

5 (пять) листов

В.Н. Скулацкий

Ю.А. Болдырева

