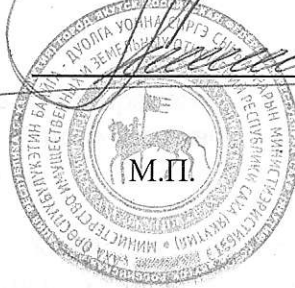


«УТВЕРЖДЕНО»

Решением единственного акционера -
Распоряжением Министерства имущественных и
земельных отношений Республики Саха (Якутия)
от 24 июля 2013 г. №Р-1265

Заместитель министра


В.Г. Овчинов



ПОЛОЖЕНИЕ
о Ревизионной комиссии
Открытого акционерного общества «Аэропорт Якутск»

г. Якутск

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «Аэропорт Якутск» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение определяет порядок деятельности Ревизионной комиссии, в том числе порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии, порядок проведения проверок, полномочия членов Ревизионной комиссии, порядок взаимодействия с органами управления Общества.

1.3. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества сроком до годового общего собрания акционеров.

1.4. Полномочия Ревизионной комиссии или отдельных ее членов могут быть прекращены в порядке, предусмотренном действующим законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

2.1. Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, включая его филиалы и представительства.

2.2. Ревизионная комиссия в пределах своей компетенции осуществляет контроль за деятельностью Общества по следующим направлениям:

- проверка финансово-хозяйственной документации Общества, в том числе, при необходимости, данных первичного бухгалтерского учета;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета и отчетности существующим нормативным документам;
- анализ финансового положения Общества, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества;
- анализ своевременности и правильности расчетов с контрагентами, бюджетами различного уровня, акционерами и иными кредиторами Общества;
- анализ расчетов с дебиторами Общества, в том числе в части своевременности и полноты мер, предпринимаемых исполнительными органами;
- проверка законности решений и действий исполнительных органов Общества, в том числе, заключенных договоров и совершенных сделок;
- проверка соответствия условий совершенных Обществом сделок, условиям сделок, совершаемых при сравнимых обстоятельствах;
- по иным направлениям деятельности Общества в рамках компетенции Ревизионной комиссии.

3. ПРАВА ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

3.1. В процессе осуществления деятельности Ревизионная комиссия вправе требовать, а лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны предоставить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества в следующем порядке:

3.1.1. требование о предоставлении документов о финансово-хозяйственной деятельности Общества может быть предъявлено как в устной, так и в письменной форме,

при этом лица, занимающие должности в органах управления Общества, вправе потребовать письменного подтверждения требования;

3.1.2. документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества предоставляются по требованию ревизионной комиссии в сроки установленные Ревизионной комиссией, а в случае, если в силу объективных факторов, предоставление документов в эти сроки не представляется возможным, то в сроки согласованные с Ревизионной комиссией;

3.1.3. члены Ревизионной комиссии имеют доступ к документам Общества в любое время в пределах установленного в Обществе рабочего дня, а при необходимости, по письменному требованию и после его завершения;

3.1.4. в целях документирования результатов проверок (ревизий) деятельности Общества Ревизионная комиссия вправе требовать приобщения к материалам проверки копий финансово-хозяйственных документов Общества, заверенных надлежащим образом;

3.1.5. в случае предоставления недостоверных документов, отказа в предоставлении, нарушения сроков, предусмотренных пунктом 3.1.2. настоящего Положения, создания иных препятствий деятельности Ревизионная комиссия вправе потребовать от исполнительных органов Общества принятия мер к лицам, виновным в данном нарушении, и незамедлительного предоставления требуемых документов;

3.1.6. доступ к финансово-хозяйственным документам Общества, содержащим государственную тайну, определяется действующим законодательством.

3.2. Ревизионная комиссия вправе требовать созыва заседаний Совета директоров, внеочередного общего собрания акционеров для решения вопросов, находящихся в компетенции данных органов.

Порядок созыва заседаний Совета директоров, внеочередного общего собрания акционеров по требованию или обращению Ревизионной комиссии определяется действующим законодательством, Уставом Общества и положениями о соответствующих органах. В случае если этот порядок не определен, заседание проводится в разумный срок с момента предъявления требования или обращения Ревизионной комиссии.

3.3. Ревизионная комиссия вправе требовать личного объяснения от должностных лиц Общества по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия приобщает представленные объяснения к материалам проверки.

3.4. Ревизионная комиссия также вправе требовать от должностных лиц Общества, в компетенцию которых входят отдельные вопросы финансово-хозяйственной и правовой деятельности Общества, представления письменных заключений по вопросам, находящимся в их компетенции.

3.5. Объяснения и заключения, подаваемые по требованию Ревизионной комиссии, должны быть представлены не позднее рабочего дня, следующего за днем предъявления требования. В случае непредставления объяснений (заключений), либо представления заведомо неверных объяснений (заключений), Ревизионная комиссия действует в порядке, аналогичном порядку предусмотренному пунктом 3.1.5. настоящего Положения.

3.6. Органы управления Общества информируют Ревизионную комиссию о принятых по ее обращению мерах.

4. ОБЯЗАННОСТИ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

4.1. Члены Ревизионной комиссии обязаны:

4.1.1. Не разглашать конфиденциальную информацию (сохранять коммерческую тайну), ставшую известной членам Ревизионной комиссии при осуществлении ими своих полномочий.

4.1.2. Представлять свои заключения по результатам проверки Общества в установленном Уставом и настоящим Положением порядке.

4.1.3. Провести внеплановую проверку Общества не позднее 30 дней с момента принятия соответствующего решения в порядке, установленном пунктом 5.3. настоящего Положения.

4.1.4. Проводить обязательную проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по результатам деятельности за год и предоставить заключение Обществу.

4.2. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за нарушения, допущенные в ходе исполнения своих обязанностей в соответствии с действующим законодательством РФ.

5. ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Избрание Председателя и Секретаря Ревизионной комиссии и их полномочия.

5.1.1. Работой Ревизионной комиссии руководит ее Председатель, который избирается большинством голосов членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в голосовании на первом заседании Ревизионной комиссии. Председатель Ревизионной комиссии может быть переизбран в любое время по решению большинства членов Ревизионной комиссии.

5.1.2. Кандидатура Председателя Ревизионной комиссии может быть предложена любым членом Ревизионной комиссии. Член Ревизионной комиссии может предложить свою собственную кандидатуру.

5.1.3. Председатель Ревизионной комиссии Общества организует ее работу, созывает заседания Ревизионной комиссии Общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола.

5.1.4. Организационное обеспечение работы Ревизионной комиссии осуществляет Секретарь Ревизионной комиссии, избираемый на первом заседании Ревизионной комиссии. Избрание Секретаря Ревизионной комиссии осуществляется в порядке, аналогичном порядку, предусмотренному для избрания Председателя Ревизионной комиссии.

5.1.5. Секретарь Ревизионной комиссии ведет протоколы, обеспечивает хранение документов, касающихся деятельности Ревизионной комиссии, в соответствии с разделом 6 настоящего Положения.

5.2. Проведение заседаний Ревизионной комиссии:

5.2.1. Все вопросы деятельности Ревизионной комиссии, не отнесенные настоящим Положением к ведению Председателя Ревизионной комиссии, решаются на заседаниях Ревизионной комиссии. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости.

5.2.2. Первое заседание Ревизионной комиссии проводится не позднее 60 дней с даты избрания Ревизионной комиссии.

5.2.3. Заседания Ревизионной комиссии ведет Председатель Ревизионной комиссии. В случае его отсутствия членами Ревизионной комиссии большинством голосов присутствующих на заседании членов назначается лицо, замещающее Председателя на заседании.

5.2.4. На заседании Ревизионной комиссии ведется протокол. В случае отсутствия Председателя и/или Секретаря Ревизионной комиссии на заседании большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии назначаются лица, их замещающие.

Протокол подписывается председательствующим на заседании.

5.2.5. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в обязательном порядке перед проведением проверки Общества.

5.2.6. Заседания Ревизионной комиссии могут проводиться как в очной, так и в заочной форме.

5.2.7. При проведении заседаний в заочной форме членам Ревизионной комиссии направляются документы с повесткой дня и формой для голосования, позволяющей точно выразить позицию по вопросам повестки дня.

Подготовку документов для проведения заседания в заочной форме и их рассылку обеспечивает Секретарь Ревизионной комиссии по поручению Председателя Ревизионной комиссии. Председатель Ревизионной комиссии устанавливает срок, в течение которого члены Ревизионной комиссии должны выразить свою позицию по вопросам повестки дня.

5.2.8. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствует не менее половины избранных членов Ревизионной комиссии.

В случае проведения заседания в заочной форме оно считается состоявшимся, если в голосовании приняли участие не менее половины избранных членов Ревизионной комиссии.

5.2.9. Решения Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, участвовавших в заседании (принявших участие в голосовании при заочном проведении заседания). В случае равенства голосов, голос председателя является решающим.

5.3. Проведение проверок Ревизионной комиссией:

5.3.1. Ревизионная комиссия осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам работы за год.

5.3.2. Ревизионная комиссия вправе, помимо проверки, указанной в п.5.3.1. настоящего Положения, проводить внеплановые проверки в любое время в соответствии с настоящим Положением.

5.3.3. Внеплановая проверка проводится в обязательном порядке, если инициатором проверки выступают:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Акционер (акционеры) владеющие не менее чем 10% голосующих акций Общества;
- Сама Ревизионная комиссия Общества.

5.3.4. Основанием для проведения проверки по инициативе Общего собрания акционеров или Совета директоров является соответствующее решение органа управления Общества.

Председатель Ревизионной комиссии должен организовать проведение внеплановой проверки не позднее 30 дней с момента вынесения соответствующего решения Общим собранием акционеров или Советом директоров.

5.3.5. Основанием для проведения проверки по инициативе акционера является соответствующее письменное требование поступившее в Ревизионную комиссию. Председатель Ревизионной комиссии должен организовать проведение внеплановой проверки не позднее 30 дней с момента получения требования.

5.3.6. Если член Ревизионной комиссии сочтет необходимым провести внеплановую проверку деятельности Общества, он обращается с соответствующим предложением к Председателю Ревизионной комиссии. Председатель Ревизионной комиссии созывает заседание Ревизионной комиссии, на котором обсуждается вопрос о необходимости и сроках проведения внеплановой проверки. Внеплановая проверка по инициативе самой Ревизионной комиссии должна быть проведена, если за ее проведение проголосует большинство членов Ревизионной комиссии.

5.3.7. До начала проверки Председатель Ревизионной комиссии в письменном виде уведомляет Генерального директора Общества (лицо, его замещающее) о вопросах, подлежащих проверке, инициаторе проверки, предположительных сроках проверки, иных существенных условиях проведения проверки.

5.3.8. Для обеспечения деятельности Ревизионной комиссии Генеральным директором Общества (лицом, его замещающим) назначается группа работников Общества, ответственных за взаимодействие с Ревизионной комиссией.

5.4. Оформление результатов проверок, проводимых Ревизионной комиссией:

5.4.1. По результатам проверки Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором выражает свое мнение, в том числе по вопросам достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества.

5.4.2. Заключение должно содержать следующую информацию:

- краткие сведения о проверяемом Обществе;
- сведения о составе Ревизионной комиссии;

- проверяемый период;
- выводы Ревизионной комиссии о достоверности бухгалтерской отчетности, годового отчета Общества или их недостоверности (или о каждом отчете в отдельности).

5.4.3. Заключение подписывается Председателем Ревизионной комиссии и ее Секретарем. Все разногласия, возникающие при составлении заключения, решаются путем голосования большинством голосов. Член Ревизионной комиссии, не согласный с выводами, в заключении, вправе изложить свою позицию в письменном виде.

5.4.4. Заключение составляется не позднее чем через 5 дней с момента завершения проверки. В 2-дневный срок с момента составления заключения Ревизионной комиссии доводится до сведения Генерального директора Общества, а также инициатора проведения проверки.

6. ХРАНЕНИЕ ДОКУМЕНТОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ИХ ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ЛИЦАМ.

6.1. Все документы в адрес Ревизионной комиссии (в частности, заявки на проведение проверок) направляются заказным письмом в адрес Общества с уведомлением о вручении либо сдаются в секретариат (канцелярию) Общества. Исполнительные органы Общества обеспечивают передачу поступивших документов Председателю Ревизионной комиссии либо Секретарю Ревизионной комиссии.

6.2. Заключения, протоколы заседаний Ревизионной комиссии и иные документы, связанные с ее деятельностью Секретарь Ревизионной комиссии передает по акту на хранение Корпоративному секретарю Общества.

6.3. Заключения Ревизионной комиссии предоставляются лицам, имеющим право доступа к этим документам в соответствии с действующим законодательством и в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества.

7. МАТЕРИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Для работы Ревизионной комиссии (в том числе, для проведения заседаний Ревизионной комиссии и на время проведения проверок) Общество предоставляет помещения, оборудованные оргтехникой (телефонами, факсами, компьютерами, принтерами и иной оргтехникой) по обоснованному требованию Председателя Ревизионной комиссии.

7.2. Ревизионная комиссия за счет Общества обеспечивается канцелярскими принадлежностями и иными расходными материалами в объеме, необходимом для деятельности Ревизионной комиссии.

7.3. Членам Ревизионной комиссии компенсируются все подтвержденные расходы, связанные с исполнением ими обязанностей членов Ревизионной комиссии.

7.4. По решению Общего собрания акционеров Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение.

8. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ.

8.1. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров.

8.2. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом Председателя Ревизионной комиссии и Общество. В этом случае полномочия члена Ревизионной комиссии прекращаются в день направления соответствующего извещения.

8.3. При выходе из состава Ревизионной комиссии ее Председателя должна быть соблюдена следующая процедура:

- Председатель Ревизионной комиссии уведомляет о своем решении выйти из состава Ревизионной комиссии Общество;
- Председатель созывает заседание Ревизионной комиссии;
- на заседании Ревизионной комиссии избирается новый Председатель.

8.4. Полномочия и обязанности Председателя Ревизионной комиссии сохраняются до момента избрания нового Председателя Ревизионной комиссии.

8.5. В случае если фактическая численность Ревизионной комиссии станет менее половины количественного состава Ревизионной комиссии, определенной Уставом Общества либо данным Положением, Председатель Ревизионной комиссии в течение 10 дней с момента наступления указанного события, обязан обратиться в Совет директоров с требованием о созыве общего собрания акционеров для избрания (доизбрания) членов Ревизионной комиссии.

9. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

9.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в общем собрании акционеров.

9.2. Решение о внесении дополнений или изменений в Положение принимается Общим собранием большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в общем собрании акционеров.

9.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации либо Устава Общества отдельные статьи настоящего Положения вступают с ними в противоречие, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются действующим законодательством.