

**УТВЕРЖДЕНО**

Общим собранием акционеров  
Открытого акционерного общества  
«Новороссийский Судоремонтный Завод»  
Протокол № 36 - ОСА НСРЗ  
от «13» июня 2013 года

Председательствующий  
Общего собрания акционеров

  
/ Жагловский В.Н./  
  
Секретарь Общего собрания акционеров  
/ Кукушкина М.В./

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«НОВОРОССИЙСКИЙ СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»  
(ОАО «НСРЗ»)**

**(новая редакция)**

Настоящее Положение «О ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Новороссийский судоремонтный завод» (далее - «Положение») разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации и уставом Открытого акционерного общества «Новороссийский судоремонтный завод» (далее – «Общество»). Положение определяет статус ревизионной комиссии Общества (далее – «Ревизионная комиссия»).

## **1. Общие положения.**

1.1. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.2. Ревизионная комиссия действует на основании настоящего Положения, утверждаемого Общим Собранием Акционеров. Решение об утверждении Положения принимается простым большинством голосов на Общем Собрании Акционеров.

1.3. Если в результате изменения законодательных и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с законодательными актами, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательными актами Российской Федерации.

## **2. Состав Ревизионной комиссии**

2.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров в количестве пяти человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

2.2. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться на новый срок неограниченное число раз.

2.3. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Обществом.

2.4. Акционеры (акционер), являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 (двумя) процентами голосующих акций Общества, в срок не позднее 30 (тридцати) дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию, число которых не может превышать количественного состава этого органа.

2.5. Предложение о выдвижении кандидатов вносится в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом Общества и должно быть подписано акционерами (акционером).

2.6. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня годового Общего собрания или об отказе во включении в указанную повестку не позднее пяти дней после окончания срока подачи предложений, установленного настоящим Уставом.

2.7. Решение об отказе о включении кандидата в список кандидатур для голосования может быть принято Советом директоров исключительно в следующих случаях:

- акционерами (акционером) не соблюден срок подачи предложений, установленный Уставом;

- акционеры (акционер), внесшие предложения, не являются на дату внесения предложения владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;

- в предложении указаны неполные сведения и/или не представлены документы, приложение которых к данному предложению предусмотрено Положением «Об Общем собрании акционеров»;

- вопрос, предложенный для внесения в повестку дня Общего собрания акционеров Общества, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального закона «Об открытых акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

2.8. Мотивированное решение об отказе о включении кандидата в список кандидатур направляется акционерам, внесшим предложение, не позднее трех дней с момента его принятия.

В случае принятия Советом директоров Общества решения об отказе во включении кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию Общества либо в случае уклонения Совета директоров Общества от принятия такого решения акционер вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества включить кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию Общества.

2.9. Общее собрание акционеров вправе принять решение о досрочном прекращении полномочий Ревизионной комиссии. При этом такое решение может быть принято как в отношении всех членов комиссии, так и в отношении любого члена (членов) комиссии. В случае досрочного прекращения полномочий любого из членов Ревизионной комиссии полномочия избранного состава действуют до ближайшего по срокам годового Общего собрания акционеров.

2.10. Член ревизионной комиссии вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно остальных членов комиссии и Совет директоров. При этом полномочия остальных членов комиссии не прекращаются.

2.11. В случае, если состав Ревизионной комиссии становится менее половины количества, избранного Общим собранием акционеров, Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава.

2.12. Срок полномочий ревизионной комиссии истекает в момент избрания нового состава этого органа Общим собранием акционеров. Если, по какой-либо причине новый состав ревизионной комиссии не был избран, то это означает пролонгацию срока полномочий старого состава до момента переизбрания.

2.13. Акции, принадлежащие членам Совета директоров и лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не участвуют в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

2.14. По решению Общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии (ревизору) 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 по рекомендации Совета Директоров.

### **3. Компетенция Ревизионной комиссии**

3.1. Ревизионная комиссия осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам года. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества может быть также осуществлена во всякое время по инициативе:

- самой ревизионной комиссии;
- Общего собрания акционеров;
- Совета директоров Общества.

3.2. В рамках своей компетенции Ревизионная комиссия в соответствии с законодательством:

- осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по своей инициативе, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

- подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документов Общества;

- информирует органы управления Общества о выявленных в ходе проверок фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

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

- 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);
- 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), заявленные в ходе проверки (ревизии) органам Общества, руководителям подразделений и служб, должностным лицам;
- сведения о полученных отказах в предоставлении информации (документов и материалов);
- сведения о требованиях Ревизионной комиссии созыва заседаний Совета директоров и внеочередного Общего собрания акционеров;
- сведения о письменных объяснениях от Генерального директора, членов Совета директоров, Правления, должностных лиц и работников Общества;

- сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих штатных должностей в Обществе, о заключении и исполнении с ними договоров.

3.4. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской отчетности, должна быть подтверждена Ревизионной комиссией. Без заключения Ревизионной комиссии Общее собрание акционеров не вправе утверждать годовые отчетные документы Общества.

3.5. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 ФЗ «Об акционерных обществах».

#### **4. Порядок работы Ревизионной комиссии**

4.1. На первом заседании Ревизионная комиссия большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии из своего состава избирает Председателя и Секретаря.

К обязанностям Председателя относится:

- созыв и проведение заседаний, организация текущей работы комиссии;
- представительство на заседаниях Правления, Совета директоров и Общем собрании акционеров;
- подпись документов, выходящих от имени Ревизионной комиссии.

4.2. Секретарь комиссии:

- ведет протоколы заседаний, доводит до сведений соответствующих органов и лиц акты и заключения комиссии;
- совместно с Председателем подписывает документы, выходящие от имени Ревизионной комиссии.

4.3 Ревизионная комиссия обязана не позже, чем за 45 (сорок пять) дней до проведения годового Общего собрания приступить к проверке достоверности годовой отчетности Общества, утверждаемой Общим собранием.

4.4. При выполнении своих функций комиссия осуществляет все виды работ, соответствующих возникшей ситуации и ее компетенции.

4.5. Ревизии и проверки не должны нарушать нормальный режим работы Общества

4.6. Органы управления и все работники Общества обязаны оказывать Ревизионной комиссии необходимое содействие, своевременно предоставлять ей всю необходимую информацию и документацию и обеспечивать условия для ее работы.

4.7. Комиссия представляет результаты проведенных ею ревизий и проверок и заключения по ним Общему собранию, Совету директоров и Правлению в форме письменных отчетов, докладных записок и сообщений на заседаниях этих органов.

4.8. Не позднее чем за 30 (тридцать) дней до годового Общего Собрания Комиссия обязана предоставить в Совет директоров отчет по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета, установленными статьями Устава.

Члены комиссии могут участвовать в заседаниях Совета директоров и Правления с правом совещательного голоса по их просьбе.

4.9. Все документы, выходящие от имени Ревизионной комиссии должны быть подписаны Председателем и Секретарем комиссии на каждом листе или брошюрованными.

## **5. Заседания Ревизионной комиссии**

5.1. Заседания комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их окончании для обсуждения результатов. Любой член комиссии может требовать созыва экстренного заседания в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения.

5.2. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

5.3. Заседания комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50 процентов ее членов.

5.4. При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Передача права голоса членом Ревизионной комиссии Общества иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается.

Решения Ревизионной комиссии принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов поименным голосованием или поднятием руки присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос Председателя ревизионной комиссии.

5.5. Ревизионная комиссия должна вести протоколы своих заседаний с приложением всех докладов, заключений и особых мнений членов комиссии.

В протоколе указываются:

- место и время проведения заседания;
- 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.

5.6. В случае несогласия с решением, член комиссии вправе зафиксировать это в протоколе заседания, оформив как особое мнение, и довести его до сведения Правления, Совета директоров и Общего собрания акционеров.

5.7. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 дней после его проведения.

5.8. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии хранятся в Обществе.

5.9. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам Ревизионной комиссии. По требованию акционера Общество обязано предоставить ему за плату копии документов Ревизионной комиссии. Размер платы устанавливается Обществом и не может превышать расходов на изготовление копий документов и расходов, связанных с направлением документов по почте.

## **6. Права Ревизионной комиссии и ее членов**

6.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право требовать от органов управления Общества, его подразделений, служб и должностных лиц предоставления для ее работы всех затребованных материалов, бухгалтерских или иных

документов. Указанные документы должны быть предоставлены комиссии в течение пяти рабочих дней после ее письменного запроса в соответствующую структуру Общества.

6.2. В случаях, когда выявленные нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции органов управления, члены комиссии имеют право требовать от полномочных лиц созыва заседаний Правления, Совета директоров или вносить эти вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров.

6.3. Ревизионная комиссия имеет право требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в ее компетенции.

## **7. Ответственность членов Ревизионной комиссии**

7.1. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за недобросовестное выполнение возложенных на них обязанностей в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и документами Общества.

7.2. Ревизионная комиссия обязана своевременно предоставлять Общему собранию акционеров и в копии Совету директоров и Правлению отчеты о результатах проведенных проверок и ревизий, сопровождая их необходимыми замечаниями и предложениями. Члены комиссии не вправе разглашать результаты ревизий и проверок до их утверждения органом, по поручению которого они проводились.

7.3. Если возникла серьезная угроза интересам Общества или выявлены злоупотребления, допущенные должностными лицами Общества, члены комиссии обязаны потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

7.4. Члены комиссии обязаны соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым они имеют доступ при выполнении своих функций.

**Положение о Ревизионной комиссии  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«НОВОРОССИЙСКИЙ СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»  
(новая редакция),  
утверждено ОСА от 13.06.2013,  
протокол №36 –ОСА НСРЗ**

В настоящем Положении прошито  
и пронумеровано 7 листов.

Председательствующий *В.Н. Жагловский* В.Н. Жагловский

Секретарь ОСА

М.В. Кукушкина

