

«УТВЕРЖДЕНО»
решением Общего собрания
акционеров
Акционерного общества
«Хабаровский речной
торговый порт»
Протокол № 1 от 21 мая 2021 года

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
Акционерного общества
«Хабаровский речной торговый порт»**

г. Хабаровск
2021 г.

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|---|---|
| 1. Общие положения..... | 2 |
| 2. Обязанности ревизионной комиссии..... | 2 |
| 3. Порядок проведения проверок (ревизий)..... | 3 |
| 4. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии) акционерами общества..... | 3 |
| 5. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров | 4 |
| 6. Решения ревизионной комиссии | 5 |
| 7. Избрание ревизионной комиссии | 5 |
| 8. Вознаграждения и компенсации членам ревизионной комиссии..... | 8 |

1. Общие положения

1.1. Ревизионная комиссия является органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества, его органов, должностных лиц, подразделений, служб.

1.2. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, Уставом общества и настоящим Положением.

1.3. Компетенция ревизионной комиссии определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах». По вопросам, не предусмотренным Федеральным законом «Об акционерных обществах», компетенция ревизионной комиссии определяется Уставом общества.

2. Обязанности ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия обязана:

1) осуществлять проверку (ревизию) финансово-хозяйственной и правовой деятельности общества по итогам деятельности общества за год, а также во всякое время по инициативе лиц, названных в Федеральном законе «Об акционерных обществах», Уставе общества и настоящем Положении;

2) своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров и генерального директора результаты осуществлённых проверок (ревизий) в форме заключения;

3) соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

4) в ходе проверки (ревизии) требовать от органов общества, руководителей и должностных лиц подразделений, служб, предоставления информации (документов и материалов), изучение которых соответствует компетенции ревизионной комиссии;

5) требовать созыва заседаний Совета директоров, созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления обществом;

6) фиксировать нарушения нормативно-правовых актов, Устава, Положений, правил и инструкций общества.

3. Порядок проведения проверок (ревизий)

3.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной и правовой деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год.

3.2. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизионная комиссия представляет в Совет директоров заключение по результатам годовой проверки (ревизии) финансово-хозяйственной и правовой деятельности общества не позднее чем за 45 дней до годового Общего собрания акционеров.

В заключении должны содержаться:

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

- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

3.3 Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется также во всякое время:

- по инициативе самой ревизионной комиссии;

- по решению Общего собрания акционеров;

- по решению Совета директоров;

- по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.

3.4. Член ревизионной комиссии при выявлении нарушений направляет председателю ревизионной комиссии письменное описание выявленных нарушений, требующих решения ревизионной комиссии.

В течение трех рабочих дней после получения требования председатель ревизионной комиссии обязан созвать заседание ревизионной комиссии.

При принятии ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) председатель ревизионной комиссии обязан организовать проверку (ревизию) и приступить к ее проведению.

3.5. При проведении проверок члены ревизионной комиссии обязаны изучить все имеющиеся и полученные документы, и материалы, относящиеся к предмету проверки.

3.6. По итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества ревизионная комиссия общества составляет и утверждает заключение.

3.7 Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества вправе в любой момент до принятия ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив о своём решении ревизионную комиссию.

4. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии) акционерами общества

4.1. Акционеры - инициаторы проверки (ревизии) - направляют в ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;

- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);

- мотивированное обоснование данного требования;

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

4.2. Требование инициаторов проведения ревизии направляется заказным письмом в адрес общества на имя председателя ревизионной комиссии или сдается в канцелярию общества.

Дата предъявления требования определяется по дате его поступления в общество.

4.3. В течение пяти рабочих дней с даты предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности общества или дать мотивированный отказ от проведения ревизии.

4.4. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
- инициаторами предъявления требования выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, являющимися мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) проведена и ревизионной комиссией утверждено заключение.

5. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров

5.1. Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается большинством голосов присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.

Требование подписывается председателем ревизионной комиссии.

5.2. Требование ревизионной комиссией созыва внеочередного Общего собрания акционеров направляется обществу в письменной форме, путем направления заказного письма в адрес общества с уведомлением о его вручении или сдается в канцелярию общества.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров определяется по дате получения требования обществом или дате его сдачи в канцелярию общества.

5.3. Требование ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки пунктов повестки дня;
- четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня.

6. Решения ревизионной комиссии

6.1. Ревизионная комиссия принимает решения по вопросам, отнесенным Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества к ее компетенции, на своих заседаниях.

На заседаниях ревизионной комиссии ведется протокол, подписываемый всеми участвующими в заседании членами ревизионной комиссии.

Заседания ревизионной комиссии проводятся по предварительному плану перед началом проверки (ревизии) и по ее результатам. Член ревизионной

комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения.

6.2. Кворумом для проведения заседаний ревизионной комиссии является присутствие половины от числа членов ревизионной комиссии, определенного Уставом общества.

6.3. Заседания ревизионной комиссии проводятся в очной форме (совместное присутствие для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование).

6.4. При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Решения ревизионной комиссии принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов поименным голосованием или поднятием руки присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.

6.5. При равенстве голосов решающим является голос председателя ревизионной комиссии. Члены ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания особого мнения и довести его до сведения органов общества и (или) акционеров.

6.6. Ревизионная комиссия избирает председателя из своего состава. Председатель ревизионной комиссии избирается на заседании ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

6.7. Председатель ревизионной комиссии:

- созывает и проводит ее заседания;
- организует работу ревизионной комиссии;
- представляет ревизионную комиссию на заседаниях Совета директоров и на Общем собрании акционеров;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

6.8. В случае отсутствия председателя ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов ревизионной комиссии по решению большинства, присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии.

7. Избрание членов ревизионной комиссии

7.1. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 % голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания на дату подачи предложения в срок не позднее 45 календарных дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть для избрания на годовом Общем собрании акционеров кандидатов в ревизионную комиссию общества.

Совет директоров также вправе включить в список кандидатур кандидатов в члены ревизионной комиссии.

Число кандидатов в одном предложении не может превышать количественного состава ревизионной комиссии общества, определённого в Уставе - 5 человек.

Членом ревизионной комиссии общества может быть как акционер общества, так и любое лицо, предложенное акционерами.

7.2. Предложение о выдвижении кандидатов вносится в письменной форме путём направления заказного письма в адрес общества или сдаётся лично в канцелярию общества.

Дата внесения предложения определяется по дате почтового отправления или по дате его сдачи в канцелярию общества.

7.3. В предложении указываются:

- количество и категория (тип) принадлежащих кандидату акций, если он является акционером общества;
- Ф.И.О. каждого кандидата, данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ);
- наименование органа, в который выдвигаются кандидаты;
- Ф.И.О. (наименование) акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категории (тип) принадлежащих им акций.

Предложение подписывается акционером или его доверенным лицом. Если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность. Предложение акционера должна быть подано им лично через секретаря Совета директоров. В случае подачи предложения иным способом подпись акционера должна быть заверена нотариально.

Если инициатива исходит от акционера – юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его Уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если предложение подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к предложению прилагается оригинал доверенности или его нотариально заверенная копия.

7.4. Совет директоров обязан рассматривать поступившие предложения и принять решение о включении в список кандидатур, для голосования по выборам в ревизионную комиссию общества, выдвинутых кандидатов или об отказе во включении не позднее 5 (пяти) дней после окончания срока подачи предложений, установленного Уставом общества.

7.5. Решение об отказе во включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования может быть принято Советом директоров в следующих случаях:

- не соблюден срок подачи предложений, установленный Уставом общества;
- в предложении указаны неполные сведения, нет подписи акционера или его представителя, подписано неуполномоченным лицом;
- не представлены документы, приложение которых к данному предложению предусмотрено настоящим Положением;
- акционеры, подавшие заявку, не являются на дату её подачи владельцами необходимого для этого количества голосующих акций общества;
- инициаторами внесения предложения выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и не давшие соответствующие указания (инструкции) лицу, которое учитывает их права на акции;
- кандидаты, включённые в заявки не соответствуют требованиям, предъявленным Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества к кандидатам в ревизионную комиссию общества;

- не соблюден установленный Федеральным Законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества порядок выдвижения кандидатов в органы управления и контроля общества.

7.6. Мотивированное решение Совета директоров об отказе во включении кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию общества направляется акционеру (акционерам), внесшему предложение, не позднее 3-х ~~рабочих~~ дней с даты его принятия.

7.7. Решение Совета директоров общества об отказе включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в ревизионную комиссию может быть обжаловано в суде.

7.8. Кандидаты в члены ревизионной комиссии имеют право снять свою кандидатуру до или в ходе голосования, подав письменное заявление в президиум Общего собрания акционеров. Процедура отвода кандидатов другими акционерами не допускается.

Полномочия ревизионной комиссии истекают в день проведения годового общего собрания акционеров общества, следующего за собранием, на котором она избрана.

Если по каким-либо причинам ревизионная комиссия не была переизбрана на годовом общем собрании акционеров, то срок ее полномочий считается истекшим и общество должно созвать внеочередное собрание для избрания нового состава ревизионной комиссии.

7.9. При подведении итогов голосования годового Общего собрания акционеров, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании ревизионной комиссии включены также вопросы об избрании Совета директоров и единоличного исполнительного органа (генерального директора) общества, сначала подводятся итоги по вопросам об избрании Совета директоров и единоличного исполнительного органа (генерального директора общества).

Голоса, представленные акциями, принадлежащими избранным членам Совета директоров и генеральному директору, не учитываются при подсчёте голосов по выборам кандидатов в ревизионную комиссию общества.

7.10. При подведении итогов голосования на внеочередном Общем собрании акционеров голоса, представленные акциями, принадлежащими членам Совета директоров, генеральному директору, членам ~~исполнительной~~—~~дирекции~~ Правления и ликвидационной комиссии, не учитываются при подсчёте голосов по выборам кандидатов в ревизионную комиссию общества (акции, переданные им по доверенности другими акционерами, учитываются при подсчёте голосов).

7.11. Полномочия отдельных членов или всего состава ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров по следующим основаниям:

- отсутствие члена ревизионной комиссии на её заседаниях или неучастие в её работе в течение 6 месяцев;

- при проведении проверок члены (член) ревизионной комиссии ненадлежащим образом изучили все документы и материалы, относящиеся к предмету проверок, что повлекло за собой неверные заключения ревизионной комиссии общества;

- невыполнение отдельными членами ревизионной комиссии или ревизионной комиссией в целом п. 2.1. настоящего Положения;
- совершения иных действий (бездействий) членов ревизионной комиссии, повлёкших неблагоприятные для общества последствия.

7.12. В случае, когда число членов ревизионной комиссии становится менее половины числа, предусмотренного Уставом общества, Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава ревизионной комиссии. Оставшиеся члены ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава ревизионной комиссии внеочередным Общим собранием акционеров.

В случае досрочного прекращения полномочий ревизионной комиссии полномочия вновь избранных членов ревизионной комиссии действуют до момента избрания (переизбрания) ревизионной комиссии годовым Общим собранием акционеров, следующим через один год за годовым Общим собранием акционеров, на котором был избран состав ревизионной комиссии, прекративший свои полномочия досрочно.

В случае досрочного прекращения полномочий всего состава ревизионной комиссии в целом члены ревизионной комиссии слагают полномочия после избрания нового состава ревизионной комиссии на следующем внеочередном или годовом Общем собрании акционеров.

8. Вознаграждения и компенсации членам ревизионной комиссии

8.1. Председателю ревизионной комиссии общества в период исполнения своих обязанностей выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением своих обязанностей. Размер вознаграждения устанавливается в размере 130 % среднемесячного заработка работников общества за последние шесть месяцев.

Членам ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей выплачиваются вознаграждения и компенсируются расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей в размере 100% среднемесячного заработка работников общества за последние шесть месяцев.

Вознаграждение, указанное в настоящем пункте, выплачивается один раз в шесть месяцев, при этом вознаграждение не выплачивается членам ревизионной комиссии, отсутствующим на половине ее заседаний за истекшее полугодие или не участвующим в ее работе.