

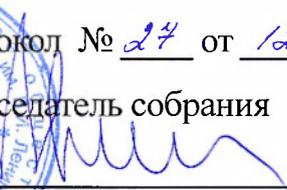


«Утверждено»

Общим собранием акционеров ПАО «НИТЕЛ»

Протокол № 27 от 12 апреля 2016г.

Председатель собрания


В.И. Лузянин



**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НИЖЕГОРОДСКИЙ ТЕЛЕВИЗИОННЫЙ ЗАВОД
им. В.И. ЛЕНИНА»**

г. Нижний Новгород

2016 год

СТАТЬЯ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее положение разработано в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – ФЗ «Об акционерных обществах»), иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Публичного акционерного общества «Нижегородский телевизионный завод им. В.И. Ленина» (далее – «Общество») и регулирует деятельность Ревизионной комиссии.

1.2. Ревизионная комиссия является выборным органом Общества, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.3. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.4. Основными задачами деятельности Ревизионной комиссии являются:

- осуществление контроля за формированием достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Общества;

- осуществление контроля за соответствием действующему законодательству РФ порядка ведения бухгалтерского учета и за представлением Обществом финансовой отчетности и информации в соответствующие органы и акционерам;

- повышение эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, снижение финансовых и операционных рисков, связанных с деятельностью Общества, совершенствования системы внутреннего контроля.

1.5. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

2. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ И ПРЕКРАЩЕНИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия избирается очередным Общим собранием акционеров в количестве 5 (Пять) человек на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Срок полномочий Ревизионной комиссии истекает в день проведения следующего годового общего собрания акционеров.

2.2. Членом Ревизионной комиссии может быть как акционер Общества, так и любое дееспособное физическое лицо, выдвинутое в установленном порядке.

2.3. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, ликвидационной комиссии или занимать должности в органах управления Общества.

2.4. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

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

В случае досрочного прекращения полномочий отдельного члена Ревизионной комиссии или выбытия его из состава Ревизионной комиссии, полномочия остальных членов Ревизионной комиссии не прекращаются.

2.6. В случае, когда количество членов Ревизионной комиссии становится менее половины от числа избранных, полномочия Ревизионной комиссии прекращаются, при этом Совет директоров обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров с повесткой дня об избрании Ревизионной комиссии Общества.

2.7. Полномочия вновь избранных членов Ревизионной комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров действуют до момента избрания Ревизионной комиссии на следующем (очередном) годовом Общем собранием акционеров.

2.8. Общим собранием акционеров могут быть установлены дополнительные требования к кандидатам в члены Ревизионной комиссии (по образованию, профессии, стажу и др.).

3. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ И СЕКРЕТАРЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Председатель Ревизионной комиссии избирается членами Ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии вправе в любое время переизбрать Председателя Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии, его функции осуществляет один из её членов, избранный большинством голосов из числа присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

3.2. Председатель Ревизионной комиссии:

- 1) организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- 2) утверждает повестку дня заседания Ревизионной комиссии, а также решает все необходимые вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной комиссии;
- 3) созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии;
- 4) подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии и иные документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии.

5) представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров Общества и заседаниях Совета директоров Общества;

3.3. Секретарь Ревизионной комиссии избирается членами Ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии вправе в любое время переизбрать Секретаря Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

3.4. Секретарь Ревизионной комиссии:

1) организует ведение делопроизводства, документооборота и хранение документов Ревизионной комиссии;

2) организует уведомление членов Ревизионной комиссии о проведении заседаний Ревизионной комиссии, плановых и внеплановых проверок деятельности Общества;

3) организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии;

4) оформляет и подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии;

5) обеспечивает своевременное информирование органов управления Общества о результатах проведенных проверок, предоставляет копии заключений Ревизионной комиссии;

4. КОМПЕТЕНЦИЯ И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Ревизионная комиссия в соответствии с действующим 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 Общества, по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (Десятью) процентами голосующих акций Общества;

– подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.2. Ревизионная комиссия осуществляет:

– ежегодные проверки по итогам соответствующего финансового года;

– внеочередные проверки;

4.3. 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.

4.4. 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 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.

4.5. Ревизионная комиссия вправе:

- в целях проверки (ревизии) знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества;
- в ходе проверки (ревизии) требовать от органов управления Общества, руководителей подразделений и служб и должностных лиц предоставления информации (документов и материалов), изучение которой соответствует компетенции Ревизионной комиссии;
- 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 вопросов, находящихся в компетенции данных органов управления общества;
- в случае необходимости привлекать к своей работе специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе.

4.6. Ревизионная комиссия обязана:

- проводить проверки (ревизии) в соответствии с настоящим Положением и решениями Ревизионной комиссии о порядке проведения проверки (ревизии);
- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров и органов управления Общества результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключения;
- представлять на рассмотрение Совета директоров заключение ревизионной комиссии по результатам проверки годового отчета Общества и заключение по итогам проверки результатов финансово-хозяйственной деятельности Общества за год в сроки, установленные законодательством и Уставом Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- фиксировать нарушения нормативно-правовых актов, Устава, положений, правил.

4.7. В случае выявления фактов злоупотреблений, хищений, недостатков и незаконных трат денежных средств и материальных ценностей Ревизионная комиссия немедленно информирует о случившемся Совет директоров и при необходимости представляет материалы ревизии для ознакомления Совету директоров.

4.8. Председатель Ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров.

5. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Порядок проведения ревизий и программы целевых проверок, результаты ревизий, а также предложения комиссии по результатам ревизий и проверок Ревизионная комиссия рассматривает на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии созываются Председателем Ревизионной комиссии и проводятся по мере необходимости.

Заседание Ревизионной комиссии оформляется протоколом.

5.2. Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. В случае если члены Ревизионной комиссии не пришли к единогласному решению, оставшиеся в меньшинстве члены Ревизионной комиссии, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое приобщается к протоколу заседания.

5.3. Годовая документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится Ревизионной комиссией до годового Общего собрания акционеров по подведению итогов работы Общества за истекший год. Результаты ревизии в форме заключения в установленный срок сообщаются Совету директоров и докладываются общему собранию акционеров Общества.

5.4. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки составляется в 3 (трех) экземплярах не позднее 10 (десяти) дней с момента проведения проверки и подписывается всеми членами Ревизионной комиссии на заседании Ревизионной комиссии по итогам ревизионной проверки.

Один экземпляр заключения остается в делах Ревизионной комиссии, другие 2 (два) экземпляра направляются в Совет директоров Общества и Генеральному директору Общества.

5.5. Общество обязано бессрочно хранить заключения Ревизионной комиссии и обеспечивать доступ к ним по требованию акционеров Общества.

5.6. Ревизионная комиссия проводит свою работу в рабочее время. За членами Ревизионной комиссии и специалистами, привлеченными к её работе, за период проведения ревизий (проверок) и оформления их результатов сохраняется заработная плата, льготы и другие доходы по их постоянному месту работы.

5.7. 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.

5.8. Члены Ревизионной комиссии несут перед Обществом солидарную ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими ревизии при подписании ими заключений проверки.

5.9. Документы Ревизионной комиссии подписываются членами Ревизионной комиссии и не нуждаются в скреплении печатью Общества.

5.10. Оригиналы документов Ревизионной комиссии передаются председателем Ревизионной комиссии в отдел управления собственностью на хранение.

6. ФИНАНСИРОВАНИЕ 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 в соответствии с рекомендациями Совета директоров Общества.

6.2. Вознаграждение при наличии соответствующего решения Общего собрания акционеров выплачивается по итогам отчетного года один раз в год.

7. ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ В НАСТОЯЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ

7.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты утверждения его Общим собранием акционеров.

7.2. В случае внесения изменений в законодательство Российской Федерации нормы настоящего Положения, вступившие в противоречие с законодательством, утрачивают силу, и деятельность Ревизионной комиссии регулируется соответствующими нормами законодательства Российской Федерации и Устава Общества.

7.3. Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение осуществляется по решению Общего собрания акционеров простым большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций, принимающих участие в собрании.

7.4. В связи с принятием настоящего Положения утрачивает силу Положение о ревизионной комиссии ОАО «НИТЕЛ», утвержденное Общим собранием акционеров ОАО «НИТЕЛ» 28 июня 1997 года.

Прошнуровано и скреплено печатью

« 7 » листа (ов)

Председатель собрания
ПАО «НИТЕЛ»


В.И.Лузянин

