

**Приложение № 2  
к решению единственного акционера  
АО «СУЭК-Красноярск» № 4 от «15»  
апреля 2016г.**

**УТВЕРЖДЕНО**  
Решением единственного акционера  
АО «СУЭК-Красноярск»  
(Решение № 4 от «15» апреля 2016 года)

**ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**Акционерного общества  
«СУЭК-Красноярск»**

**г. Красноярск, 2016 год**

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии (далее «Положение») Акционерного общества «СУЭК-Красноярск» (далее «Общество»), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Кодексом корпоративного поведения Общества.
- 1.2. Положение определяет компетенцию, порядок деятельности и состав Ревизионной комиссии Общества (далее «Ревизионная комиссия»), права и обязанности членов Ревизионной комиссии.
- 1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества.

## 2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 2.1. Ревизионная комиссия является независимым постоянно действующим органом контроля Общества за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, деятельностью его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества, руководителей структурных подразделений и работников Общества, а также за исполнением Обществом требований законодательства Российской Федерации, Устава Общества и внутренних документов Общества.
- 2.2. Компетенция Ревизионной комиссии определяется Уставом Общества. В компетенцию Ревизионной комиссии Общества входят следующие вопросы:
  - проведение плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  - подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
  - выдача рекомендаций Генеральному директору, направленных на исправление и недопущение нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  - осуществление внутреннего аудита Общества;
  - проведение проверок законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
  - проведение анализа соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положением;
  - проведение проверок своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашении прочих обязательств.
- 2.3. Ревизионная комиссия вправе самостоятельно определять вопросы и виды проверок.

## 3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 3.1. Ревизионная комиссия при выполнении своих функций вправе:
  - требовать и получать от должностных лиц органов управления Общества, руководителей структурных подразделений и работников Общества документы Общества (в том числе учредительные, регистрационные, правоустанавливающие, отчетные, бухгалтерские, финансовые, управленческие и другие документы; протоколы собраний (заседаний) органов управления Общества, деловую переписку, отчеты аудиторов, документы проверок Общества государственными контролирующими органами), информацию, устные и письменные объяснения и справки по вопросам, возникающим в ходе проведения проверки. Документы и информация представляются в бумажном и (или) в электронном виде согласно требованию и в сроки, указанные в запросе, но не позднее чем через 3 рабочих дня с момента получения соответствующего запроса;
  - входить в любое время во все помещения Общества, в том числе в помещения, используемые для хранения документов (архивы) с привлечением (при необходимости) для сопровождения сотрудников Общества;

- выдавать предписания должностным лицам органов управления Общества, руководителям структурных подразделений и работникам Общества о принятии ими безотлагательных мер в связи с выявленными нарушениями, если непринятие таких мер может повлечь утрату ценностей, документов или способствовать дальнейшим злоупотреблениям, запрашивать отчет о ходе исполнения предписаний;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества или заседания Совета директоров Общества, если выявленные в ходе проведения проверки проблемные вопросы или нарушения деятельности Общества создадут существенную угрозу интересам Общества;
- при необходимости привлекать к проверкам сторонних специалистов-экспертов в соответствующих областях;
- в случае предоставления недостоверных документов, отказа в предоставлении, нарушения сроков предоставления, создания иных препятствий деятельности, требовать от органов управления Общества принятия мер к лицам, виновным в указанных нарушениях.

### 3.2. Ревизионная комиссия обязана:

- осуществлять проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по собственной инициативе, решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;
- представлять Совету директоров Общества заключения о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- предъявлять лицам и органам управления Общества, выступившим инициатором проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, отчет по итогам проверки не позднее 15 рабочих дней после окончания проверки;
- объективно отражать в материалах проверок выявленные факты недостатков, нарушений и злоупотреблений с указанием их причин, виновных лиц;
- давать оценку достоверности данных, содержащихся в финансовых документах Общества;
- не разглашать и не использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об Обществе, а также иную информацию о деятельности Общества, разглашение или использование которой может противоречить интересам Общества, в частности, негативным образом сказаться на его деловой репутации, за исключением случаев представления информации третьим лицам в соответствии с Уставом Общества, внутренними документами Общества или действующим законодательством Российской Федерации.

## 4. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, СРОК ПОЛНОМОЧИЙ ЕЕ ЧЛЕНОВ

- 4.1. Ревизионная комиссия избирается на Общем собрании акционеров Общества в количественном составе, определенном в Уставе Общества, на период до следующего очередного Общего собрания акционеров Общества.
- 4.2. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно по решению Общего собрания акционеров.
- 4.3. На первом заседании вновь избранной Ревизионной комиссии члены Ревизионной комиссии избирают Председателя большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в заседании. В любое время Председатель Ревизионной комиссии может быть переизбран большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в заседании.
- 4.4. Председатель Ревизионной комиссии организует работу Ревизионной комиссии, распределяет обязанности среди членов и руководит их работой, председательствует на ее заседаниях, представляет Ревизионную комиссию в отношениях с органами управления Общества.
- 4.5. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.
- 4.6. В случае, если фактическая численность членов Ревизионной комиссии станет менее половины избранного состава Ревизионной комиссии, Председатель Ревизионной комиссии

обязан в течение 5 (Пяти) рабочих дней со дня наступления указанного события обратиться в Общество с требованием о созыве Общего собрания акционеров с повесткой дня об избрании членов Ревизионной комиссии.

## 5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК

- 5.1. Проводимые Ревизионной комиссией проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества (далее «Ревизии») могут охватывать все основные направления деятельности Общества («Комплексная ревизия») или по отдельным направлениям деятельности Общества («Тематическая ревизия»).
- 5.2. Ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.
- 5.3. В течение 10 рабочих дней с даты поступления в Ревизионную комиссию соответствующего требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении Ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества или дать мотивированный отказ от проведения Ревизии.
- 5.4. Срок начала, цели, предмет Ревизии, а также формы и методы проведения Ревизии определяются Ревизионной комиссией.
- 5.5. Инициаторы проведения Ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении Ревизии отозвать свое требование в порядке, предусмотренном для направления требования о проведении Ревизии.
- 5.6. Извещение о начале проведения Ревизии доводится до сведения единоличного исполнительного органа Общества и руководителя подлежащего Ревизии обособленного подразделения Общества не менее чем за 5 рабочих дней до даты начала. В извещении указывается руководитель Ревизии. К извещению может прилагаться запрос руководителя Ревизии о представлении документов и информации.
- 5.7. Ревизия считается оконченной после рассмотрения всей необходимой информации (документов) и подготовки соответствующего отчета. Момент окончания Ревизии не связан напрямую с моментом окончания работы непосредственно на объекте Ревизии.
- 5.8. По итогам Ревизии Ревизионная комиссия составляет отчет, который должен содержать систематизированное изложение документально подтвержденных фактов, выявленных при проведении Ревизии нарушений законодательства Российской Федерации, Устава Общества и внутренних документов Общества при осуществлении хозяйственной деятельности Общества или указание на отсутствие таковых, а также соответствующие выводы и рекомендации.
- 5.9. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за год Ревизионная комиссия составляет заключение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и годовой бухгалтерской отчетности Общества.
- 5.10. Бухгалтерская отчетность и иные материалы, отражающие финансово-хозяйственную деятельность Общества (копии, заверенные единоличным исполнительным органом Общества и печатью Общества), должны быть представлены Ревизионной комиссии на проверку по факту их надлежащего оформления и представления в соответствующие органы государственного контроля.
- 5.11. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность на основе коллегиальности. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в форме совместного присутствия ее членов для обсуждения и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным (имеет кворум), если в нем присутствует не менее половины общего количества избранных членов Ревизионной комиссии. При определении наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение отсутствующего члена Ревизионной комиссии по вопросам повестки дня, которое поступило до начала заседания.

- 5.12. Решения Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в заседании. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. При равенстве голосов голос Председателя является решающим.
- 5.13. На заседании Ревизионной комиссии ведется протокол, который подписывается всеми членами Ревизионной комиссии, участвующими в заседании.
- 5.14. Члены Ревизионной комиссии не имеют права передавать свои полномочия другим лицам, в том числе по доверенности.

## **6. ХРАНЕНИЕ ДОКУМЕНТОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

- 6.1. К документам Ревизионной комиссии относятся:
  - протоколы заседаний Ревизионной комиссии;
  - заключения Ревизионной комиссии.
- 6.2. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 (Трех) дней после проведения заседания.
- 6.3. В протоколе указываются:
  - место и время проведения заседания;
  - лица, присутствующие на заседании;
  - лица, отсутствующие на заседании, но направившие свое письменное мнение по принимаемым решениям;
  - повестка дня заседания;
  - проекты решений, поставленные на голосование по вопросам повестки дня и итоги голосования по ним;
  - принятые решения.
- 6.4. В заключениях Ревизионной комиссии указываются:
  - место и время проведения Ревизии;
  - члены Ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении Ревизии;
  - основание проведения 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;
  - полученные отказы в предоставлении информации (документов и материалов);
  - сведения о требованиях Ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров;
  - сведения о письменных объяснениях от лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, должностных лиц и работников Общества;
  - описание нарушений законодательства, нормативно-правовых актов, Устава, положений, правил и инструкций Общества работниками Общества и должностными лицами;
  - сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности;
  - иные сведения, которые, по мнению Ревизионной комиссии, подлежат указанию.
- 6.5. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии, заключения и иные документы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии хранятся по месту нахождения Общества.
- 6.6. Заключения и иная информация могут представляться для ознакомления акционерам (акционеру) Общества и другим лицам, имеющим право доступа к этим документам, на основании и в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.
- 6.7. Оригиналы документов Ревизионной комиссии передаются Председателем Ревизионной комиссии в архив Общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

## **7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

- 7.1. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением

ими своих обязанностей. Размер таких вознаграждений и компенсаций, выплачиваемых члена Ревизионной комиссии, а также порядок и сроки их выплаты определяются Общим собранием акционеров Общества.

Прошито, пронумеровано, скреплено печатью  
6 (шесть) лист 66

Генеральный директор  
АО «СУЭК-Красноярск»

Федоров А.В.

