

ПОЛОЖЕННЯ Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод"

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод" (далі – Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод".

1.2. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод" (далі – Ревізійна комісія), а також права, обов'язки та відповідальність членів Ревізійної комісії.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод" (далі – Загальні збори) і може бути змінене та доповнене лише Загальними зборами.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

2.1. Ревізійна комісія – орган контролю Публічного акціонерного товариства "Полтавахолод" (далі – Товариство), завданням якого є здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2.2. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законом Статутом Товариства та цим Положенням, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії.

2.3. Ревізійна комісія звітує перед Загальними зборами про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.

2.4. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори можуть обирати Ревізійну комісію. Ревізійна комісія обирається на строк не більше 3 років. Кількісний склад Ревізійної комісії Товариства складається з трьох осіб у тому числі голова Ревізійної комісії.

2.5. Порядок обрання, організації роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Ревізійної комісії визначаються Статутом Товариства, Положенням про Загальні збори та цим Положенням, а також договорами, що укладаються з членами Ревізійної комісії. Такі договори від імені Товариства підписуються Генеральним директором Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Такі цивільно-правові договори можуть бути або оплатними, або безоплатними.

3. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ, ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

3.1. Ревізійна комісія:

- контролює дотримання Товариством законодавства України;
- розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам акціонерів;
- щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновок про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року;
- вносить на Загальні збори акціонерів або Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів.

3.2. Ревізійна комісія має право:

- вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів;
- вимагати скликання позачергових Загальних зборів;
- бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
- брати участь у засіданнях Наглядової ради та отримувати доступ до інформації Товариства у випадках та в порядку, передбаченому законом, Статутом Товариства або внутрішніми положеннями Товариства.

3.3. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

3.4. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій.

3.5. Ревізійна комісія має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів.

3.6. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам акціонерів чи Наглядовій раді Товариства. Ревізійна комісія готує висновки до звітів і балансів Товариства.

3.7. Члени Ревізійної комісії можуть брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Наглядової ради.

3.8. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Позачергові засідання Ревізійної комісії можуть скликатися Наглядовою радою Товариства чи за ініціативою акціонерів, які володіють більш ніж 10 відсотками голосів.

3.9. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо в засіданні приймає участь не менше 2/3 загальної кількості її членів.

3.10. Рішення Ревізійної комісії Товариства приймаються простою більшістю голосів. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів «за» і «проти» приймається рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії. Ревізор Товариства приймає рішення одноособово.

4. ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТА ПОРЯДОК ОРГАНІЗАЦІЇ ЇЇ РОБОТИ

4.1. Члени ревізійної комісії в акціонерних товариствах обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

4.2. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

4.3. Не можуть бути членами Ревізійної комісії:

- член Наглядової ради;
- члени виконавчого органу Товариства;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- члени інших органів Товариства.

4.4. Член Ревізійної комісії не може входити до складу лічильної комісії Товариства.

4.5. Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії.

4.6. Повноваження члена Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені Загальними зборами акціонерів з одночасним припиненням договору у разі:

- незадовільної оцінки його діяльності Загальними зборами акціонерів за підсумками роботи за рік;
- невиконання або неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;

Положення про Ревізійну комісію Товариства може передбачати й інші випадки, коли на розгляд Загальних зборів акціонерів може виноситись питання про припинення повноважень членів Ревізійної комісії.

Рішення Загальних зборів акціонерів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії.

4.7. Без рішення Загальних зборів акціонерів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні – повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я – повноваження припиняються з дати одержання Товариством письмової заяви члена Ревізійної комісії або, у разі неможливості підписання членом Ревізійної комісії такої заяви, документа від медичної установи;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії – повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;
- у разі смерті, визнання його недеєздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим – повноваження припиняються з дати одержання Товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

Генеральний директор



Янович Людмила Миколаївна



В цьому документі пронумеровано,
проінеровано та скріплено печаткою
3 (три) аркуші
Генеральний директор ПАТ «Полтавахолд»
Л.М.Янович

