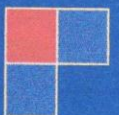


2011

ПОЛОЖЕНИЕ О Ревизионной комиссии (Ревизоре)

УТВЕРЖДЕНО
Годовым Общим собранием акционеров
ОАО «Кулебакский завод
металлических конструкций»
Протокол № 11 от «24» июня 2011 год
Председатель собрания
И.З. Шамсутдинов
Секретарь собрания
С.И. Казакова

ОАО «Кулебакский завод металлических конструкций»
город Кулебаки
24.06.2011



1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» на основе действующего законодательства РФ и Уставом Общества.

1.2. Настоящее Положение определяет статус, состав, компетенцию, полномочия Ревизионной комиссии (Ревизора), порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Общества.

2. Правовой статус Ревизионной комиссии (Ревизора)

2.1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества избирается Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества.

2.2. Компетенция Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества по вопросам, не предусмотренным Федеральным законом «Об акционерных обществах», определяется Уставом Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества определяется положением, утверждаемым Общим собранием акционеров Общества.

2.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров, или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

2.4. По требованию ревизионной комиссии (Ревизора) Общества лица, занимающие должности в органах управления Обществом, обязаны предоставить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.5. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии с ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

2.6. Члены Ревизионной комиссии (Ревизор) Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Обществом.

3. Состав Ревизионной комиссии (избрание Ревизора)

3.1. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества избирается Общим собранием акционеров сроком на 1 год. Голосование проводится отдельно по каждой кандидатуре в члены Ревизионной комиссии (Ревизора). Ревизионная комиссия избирается простым большинством голосов владельцев акций, принимающих участие в голосовании.

3.2. Быть избранным в состав Ревизионной комиссии (Ревизором) не имеет право Генеральный директор, Исполнительные директора и Главный бухгалтер Общества.

4. Компетенция Ревизионной комиссии (Ревизора)

4.1. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества осуществляет проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации Общества не реже одного раза в год. Проверки могут осуществляться по поручению Общего собрания акционеров, Совета директоров, акционера (акционеров), владеющего в совокупности не

менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, а также по собственной инициативе Ревизионной комиссии (Ревизора).

4.2. К компетенции Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках Общества;
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам;
- контроль за сохранностью и использованием основных средств;
- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденным бюджетом Общества и др.

5. Права и полномочия Ревизионной комиссии (Ревизора)

5.1. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- получать от органов управления Общества, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией (Ревизором) документы, необходимые для ее (его) работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии (Ревизора). Указанные документы должны быть представлены Ревизионной комиссии (Ревизору) в течение пяти дней после ее (его) письменного запроса;
- требовать от уполномоченных лиц созыва заседаний Совета директоров, Общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества влечет серьезную угрозу интересам Общества и требует решений, относящихся к компетенции данных органов управления Обществом;
- Требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии (Ревизора);
- Привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Обществе;
- Ставить перед управляющими органами Общества, руководителями его подразделений и служб вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушений ими положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом.

6. Обязанности Ревизионной комиссии и ее членов (Ревизора)

6.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии (ревизор) обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены ревизионной комиссии (ревизор) несут ответственность, мера которой определяется Общим собрание акционеров.

6.2. Если в течение срока действия предоставленных ему полномочий член Ревизионной комиссии (ревизор) прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Совет директоров Общества за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии (Ревизором). В этом случае Общее собрание акционеров

на своем ближайшем заседании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии (Ревизора).

6.3. Ревизионная комиссия (Ревизор) обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров результаты осуществленных ревизий и проверок в форме заключений на заседаниях органов управления Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии (Ревизор) имеют доступ при выполнении своих функций;
- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

6.4. Ревизионная комиссия (ревизор) представляет в Совет директоров не позднее, чем за десять дней до годового Общего собрания акционеров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, в котором содержатся:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерской отчетности и предоставления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

7. Заседания Ревизионной комиссии

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях.

Заседания проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать экстренного созыва Комиссии, если выявлены нарушения, требующие безотлагательного разбирательства.

7.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50% ее членов. На заседании ведется протокол.

7.3. Каждый член Комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения утверждаются простым большинством голосов присутствующих. При их равенстве решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

Член Ревизионной комиссии, не согласный с решением большинства, вправе зафиксировать в протоколе особое мнение и довести его до сведения совета директоров и собрания акционеров.

7.4. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря.

Председатель Комиссии созывает и проводит заседания; организует текущую работу Ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях совета директоров, собрания акционеров; подписывает документы, выходящие от ее имени.

Секретарь Ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии, подписывает документы, выходящие от ее имени.

Пронумеровано, пронумеровано и
скреплено печатью на

() листах

Председатель Совета директоров

И.З. Шамсутдинов

Секретарь

С.И. Казакова

