

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Решением общего собрания акционеров**  
**Публичного акционерного общества**  
**«Моспромстрой»**  
**30 июня 2015 года**  
**Протокол № 39 от 03 июля 2015 года**

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**о Ревизионной комиссии**  
**Публичного акционерного общества**  
**«Моспромстрой»**  
**(новая редакция)**

**Москва**  
**2015 год**

## **I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Настоящее Положение определяет порядок деятельности Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Моспромстрой» (далее - Общество), а также полномочия ее членов.

1.2. Ревизионная комиссия Общества (далее - Ревизионная комиссия) является постоянно действующим органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.3. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями общего собрания акционеров и наблюдательного совета Общества, настоящим Положением и внутренними документами Общества.

## **II. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

2.1. К компетенции Ревизионной комиссии относится осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

2.2. В целях осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Ревизионная комиссия:

- осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также в любое время по своей инициативе, решению общего собрания акционеров, наблюдательного совета Общества или по требованию акционера (акционеров) владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

- проводит проверки и осуществляет анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;

- подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

- проверяет порядок ведения бухгалтерского учета и представления финансовой и бухгалтерской отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- фиксирует факты нарушения установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- осуществляет проверку своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов;

- проводит проверку эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявляет причины непроизводительных потерь и расходов;

- решает иные вопросы, отнесенные к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

2.3. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров Общества, в соответствии со ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах», а также потребовать созыва заседания наблюдательного совета Общества, правления Общества.

2.4. По требованиям Ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представлять документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.5. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

- результаты проведенной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;

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

- выводы Ревизионной комиссии о причинах допущенных нарушений и лицах, по вине которых допущены данные нарушения.

Заключение подписывается всеми членами Ревизионной комиссии Общества.

### **III. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

3.1. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров в количестве 3 (трех) членов.

3.2. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами наблюдательного совета Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

3.3. Одно и то же лицо может быть избрано членом Ревизионной комиссии неограниченное число раз.

### **IV. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

4.1. Председатель Ревизионной комиссии избирается членами Ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии Общества.

4.2. Председатель Ревизионной комиссии организует ее работу, созывает заседания Ревизионной комиссии и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола.

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

4.4. В случае отсутствия председателя Ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по решению присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

### **V. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ И ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ**

5.1. Заседания Ревизионной комиссии созываются председателем Ревизионной комиссии в соответствии с утвержденным планом работы. Заседания проводятся также перед началом проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляемых Ревизионной комиссией, и по их результатам.

Председатель Ревизионной комиссии может созывать внеплановые заседания по своей инициативе или по предложению членов Ревизионной комиссии.

5.2. Повестка дня заседания Ревизионной комиссии утверждается председателем Ревизионной комиссии Общества.

5.3. Решения на заседаниях Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в заседании.

При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии Общества.

5.4. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Член Ревизионной комиссии не вправе передавать право голоса иным лицам, включая других членов Ревизионной комиссии.

5.5. Члены Ревизионной комиссии должны присутствовать на заседаниях лично.

В заседаниях Ревизионной комиссии принимают участие члены Ревизионной комиссии, а также приглашенные лица.

5.6. Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии составляет более половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

5.7. На заседании Ревизионной комиссии ведется протокол.

Члены Ревизионной комиссии вправе письменно изложить свое особое мнение, которое прилагается к протоколу заседания Ревизионной комиссии.

5.8. Протокол заседания Ревизионной комиссии оформляется в двух экземплярах не позднее 3 дней после проведения заседания. В протоколе указываются:

- дата, время, место проведения заседания;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

Протокол заседания Ревизионной комиссии подписывается председательствующим на заседании, который несет ответственность за правильность составления протокола.

5.9. К протоколу заседания Ревизионной комиссии могут прилагаться материалы (в том числе заключения Ревизионной комиссии Общества), послужившие основанием для принятия Ревизионной комиссией соответствующих решений.

5.10. Общество обязано хранить протоколы заседаний Ревизионной комиссии по месту нахождения его исполнительного органа.

## **VI. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

6.1. По решению общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии 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.

6.2. Для обеспечения деятельности Ревизионной комиссии ей предоставляются необходимые помещения, оргтехника и канцелярские принадлежности в пределах средств, выделяемых на эти цели Обществом.

## **VII. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

7.1. К документам Ревизионной комиссии относятся:

- протоколы Ревизионной комиссии;
- заключения Ревизионной комиссии;
- иные документы, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

7.2. Оригиналы документов Ревизионной комиссии передаются председателем Ревизионной комиссии единоличному исполнительному органу (генеральному директору) Общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

7.3. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам Ревизионной комиссии.

По требованию акционера Общество обязано предоставить ему за плату копии документов Ревизионной комиссии. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.