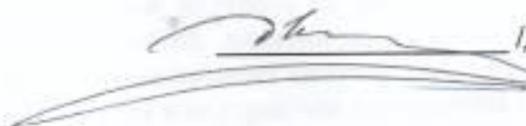


УТВЕРЖДЕНО
решением Общего собрания акционеров
ОАО «Урал»
22 июня 2015 г.

Протокол от «25» июня 2015 г.

Председатель Общего собрания акционеров

 /Д.А. Крашенинников/

ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Акционерного общества «Урал»

г. Верхняя Салда
2015 г.

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии Акционерного общества «Урал» (далее – «Положение»), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Акционерного общества «Урал» (далее – «Общество»), определяет задачи и порядок деятельности Ревизионной комиссии, регулирует вопросы взаимодействия с органами управления Общества и структурными подразделениями Общества.

1.2. Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений Общества на предмет соответствия действующему законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.

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

1.4. При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений Общества.

1.5. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

1.6. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Количественный состав Ревизионной комиссии – 3 человека.

Член Ревизионной комиссии может не быть акционером Общества. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

2. Задачи Ревизионной комиссии Общества

2.1. Задачами Ревизионной комиссии являются:

1) осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе:

проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого и статистического учета;

анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Обществом;

проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;

подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую отчетность, отчетов о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков), распределения прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;

проверка правомочности деятельности Директора Общества по заключению договоров от имени Общества;

- проверка правомочности решений, принятых Советом директоров, Директором Общества и их соответствие Уставу и решениям Общего собрания акционеров Общества;
анализ решений Общего собрания акционеров Общества на их соответствие действующему законодательству Российской Федерации и Уставу.
- 2) осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

3. Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии

3.1. Председатель Ревизионной комиссии избираются членами Ревизионной комиссии Общества из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества. Члены Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время переизбрать Председателя и (или) заместителя Председателя Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

4. Права и обязанности Ревизионной комиссии

4.1. Ревизионная комиссия Общества при осуществлении своих полномочий руководствуется только требованиями законодательства Российской Федерации, Устава Общества и решениями Общего собрания акционеров Общества.

4.2. К полномочиям Ревизионной комиссии Общества относятся:

- 1) беспрепятственный допуск во все служебные помещения Общества;
- 2) получение от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений исполнительного аппарата Общества письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;
- 3) выдача предписаний должностным лицам Общества, руководителям структурных подразделений и обособленных подразделений Общества о принятии ими безотлагательных мер в связи с выявленными нарушениями, если непринятие таких мер может повлечь утрату ценностей, документов или способствовать дальнейшим злоупотреблениям;
- 4) требование созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров Общества в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением;
- 5) требование у должностных лиц Общества, руководителей структурных подразделений и обособленных подразделений Общества документов и материалов, необходимых для проведения проверок Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 6) подготовка предложений о применении мер дисциплинарной и материальной ответственности к сотрудникам Общества, включая должностных лиц органов управления Общества, в случае нарушения ими Устава Общества и внутренних документов Общества и направление их на рассмотрение должностных лиц органов управления, уполномоченных принимать такие решения;

4.3. Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны:

- 1) участвовать в заседаниях Ревизионной комиссии, в проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 2) обеспечивать соблюдение режима конфиденциальности получаемых сведений и не допускать несанкционированного разглашения информации, ставшей им известной в процессе проведения ревизионных проверок;
- 3) в установленном Уставом Общества порядке требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;
- 4) осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе лиц, названных в Федеральном законе «Об акционерных обществах», Уставе Общества и настоящем Положении.

5) своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключения или акта;

6) представлять в Совет директоров Общества заключение (акт) по итогам годовой проверки деятельности Общества, включая оценку годового отчета Общества;

4.4. Ревизионная комиссия в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях (права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других), в том числе специализированные организации.

5. Порядок проведения проверок (ревизий)

5.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется также во всякое время по:

инициативе самой Ревизионной комиссии;

решению Общего собрания акционеров Общества;

решению Совета директоров Общества;

требованию акционеров (акционера) Общества, владеющего (владельцев в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

5.2. При проведении проверки члены Ревизионной комиссии Общества запрашивают необходимые документы и материалы у должностных лиц Общества, руководителей структурных подразделений и обособленных подразделений Общества и других лиц, в распоряжении которых находятся необходимые документы и материалы.

Запрашиваемые документы и материалы должны быть представлены членам Ревизионной комиссии Общества в течение 2 (Двух) рабочих дней с момента получения запроса.

5.3. Член Ревизионной комиссии Общества должен иметь доступ к книгам, учетным записям, деловой корреспонденции и иной информации, относящейся к соответствующему объекту проверки.

5.4. По итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение либо акт.

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

6. Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии Общества

6.1. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии могут выплачиваться вознаграждения по итогам работы и компенсации расходов, связанных с выполнением ими функций членов Ревизионной комиссии. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

6.2. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии выплачивается на основании решения Общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год, а расходы могут быть компенсированы в течение периода исполнения членами Ревизионной комиссии своих обязанностей при наличии подтверждающих документов и соответствующего решения Общего собрания акционеров.

7. Порядок утверждения и внесения изменений в настоящее Положение

7.1. Положение о Ревизионной комиссии утверждает Общее собрание акционеров Общества.

7.2. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение или утверждение его в новой редакции принимается Общим собранием акционеров Общества в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

7.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения будут противоречить нормам законодательства Российской Федерации, эти пункты настоящего Положения утрачивают силу, а Положение действует в части не противоречащей законодательству Российской Федерации.

7.4. Если в результате внесения изменений в Устав Общества отдельные пункты настоящего Положения вступят в противоречие с Уставом Общества, эти пункты настоящего Положения утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение следует руководствоваться Уставом Общества.