



ОАО "АСФАЛЬТОБЕТОННЫЙ ЗАВОД "АБ СТОЛИЧНЫ
УЛ. НОВОПИРОГОВСКАЯ, 60, Г. КИЕВ, 03045, ТЕЛ.: (044) 259-50-36, 259-50-33, 259-50-

Затверджено :
Загальними зборами акціонерів
ВАТ «АБ Столичний»
від 01.04.2011 року протокол №1

П О Л О Ж Е Н Н Я
п р о
РЕВІЗИЙНУ КОМІСІЮ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АСФАЛЬТОБЕТОННИЙ ЗАВОД «АБ СТОЛИЧНИЙ»

М.Київ
2011

1.ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про Ревізійну комісію (далі - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України, Статуту Публічного Акціонерного товариства «Асфальтобетонний завод «АБ Столичний» (далі – Товариства), принципів Корпоративного управління України, затверджених Державною Комісією з цінних паперів та фондового ринку, світових стандартів корпоративного права.

1.2. Це Положення визначає правовий статус, склад, строки повноважень, порядок формування роботи Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства «Асфальтобетонний завод «АБ Столичний» (далі – Ревізійна комісія), а також права, обов'язки та відповідальність членів Ревізійної комісії.

1.3. Це Положення Затверджено Загальними зборами Публічного акціонерного товариства «Асфальтобетонний завод «АБ Столичний» (далі – Загальні збори) і може бути змінено та доповнено лише Загальними зборами.

1.4. У випадку виникнення розбіжностей між нормами Статуту Товариства про Ревізійну комісію і цим Положенням повинні застосовуватися норми Статуту Товариства.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС ТА КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ.

2.1. Ревізійна комісія обирається для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

2.2. Ревізійна комісія діє на підставі чинного законодавства, Статуту Товариства та цього Положення.

2.3. Порядок обрання, організації роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Ревізійної комісії визначається Статутом Товариства, Положенням про Загальні збори та цим Положенням, а також договорами, що укладаються з членами Ревізійної комісії.

2.4. Ревізійна комісія може запроваджувати спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства або на визначений період.

2.5. Строк повноважень членів Ревізійної комісії встановлюється на строк 3 роки.

3. ВИМОГИ ДО ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТА ОБРАННЯ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ.

3.1. Членами Ревізійної комісії не можуть бути :

- 1) член Наглядової ради;
- 2) виконавчий орган (Генеральний директор);
- 3) корпоративний секретар;
- 4) особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- 5) члени інших органів Товариства.

3.2. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

3.3. Кандидати, які висуваються для обрання до складу Ревізійної комісії мають відповідати нижчезазначеним вимогам:

- є право- та дієздатними;
- володіють базовими навичками з питань корпоративного управління;
- володіють базовими навичками фінансового(економічного) аналізу;
- мають достатньо часу, щоб регулярно займатися справами Товариства, аналізувати первинні документи товариства з обліку та брати особисту участь у засіданнях Наглядової ради;
- не мають потенційного конфлікту інтересів з Товариством.

3.4. Пропозиція про висування кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії подається в письмовій формі, визначеній законом, з дотриманням вимог Положення «Про Загальні збори Товариства».

Пропозиція про висування кандидата для обрання до складу Ревізійної комісії повинна містити:

- прізвище, ім'я та по батькові або найменування особи, що її вносить;
- прізвище, ім'я, по батькові та дату народження кандидата;

- зазначення кількості акцій Товариства, що належать кандидату, або акціонеру, представником якого є кандидат;
- інформацію про освіту кандидата (назву навчального закладу, дату закінчення, спеціальність);
- інформацію про місце роботи та посади, які займав кандидат протягом останніх 10 років;
- інформацію про відповідність кандидата вимогам, які передбачені цим Положенням, зокрема, щодо бездоганної ділової репутації кандидата;
- інформацію про згоду кандидата на обрання до Ревізійної комісії Товариства.

Наявність (відсутність) фактів, зазначених у пропозиції, повинна бути у письмовій формі підтверджена особою, кандидатура якої висувається.

3.5. Рішення про включення або відмову від включення кандидата до списку кандидатур для голосування по виборам до складу Ревізійної комісії приймається Наглядовою радою не пізніше ніж за 4 дні до дати проведення Загальних зборів.

3.6. Рішення про відмову від включення кандидата до списку кандидатур для голосування по виборам до складу Ревізійної комісії може бути прийняте Наглядовою радою тільки у випадках, передбачених Положенням «Про Загальні збори Товариства», а також, якщо особа, яка висувається для обрання до складу Ревізійної комісії, не відповідає вимогам, встановленим пунктами 3.3. цього Положення.

3.7. Кандидат, якого висунули для обрання до складу Ревізійної комісії, має право зняти свою кандидатуру. Дана відмова подається до дня проведення Загальних зборів в письмовій формі керівному органу товариства на адресу за місцезнаходженням Товариства.

3.8. Порядок обрання членів Ревізійної комісії:

- члени Ревізійної комісії в Товаристві обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.
- Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії, якщо інше не передбачено статутом Товариства.
- кількість членів Ревізійної комісії затверджується Загальними зборами;
- повноваження членів Ревізійної комісії визначають з моменту його затвердження рішенням загальних Зборів товариства;
- одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії неодноразово;

4. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ.

4.1. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», іншими актами законодавства, статутом та Положенням про Ревізійну комісію, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії.

4.2. Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів.

4.3. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

4.4. Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

4.5. Ревізійна комісія зобов'язана запровадити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено статутом Товариства, положенням про ревізійну комісію або рішенням Загальних зборів. Ревізійна комісія зобов'язана доповідати Загальним зборам і Наглядовій раді Товариства про результати проведених ревізій і перевірок та виявлені недоліки і порушення.

4.6. Виконавчий орган забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом або положенням про ревізійну комісію.

4.7. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року 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.

- 4.8. Ревізійна комісія може користуватися результатами аудиторської перевірки фінансово-господарчої діяльності Товариства.
- 4.9. Ревізійна комісія може залучати до своєї роботи третіх осіб, у разі якщо при перевірці виникнуть питання що потребують спеціальних знань.
- 4.10. Витрати, пов'язані з проведенням перевірки Ревізійною комісією, покладаються на Товариство.
- 4.11. Ревізійна комісія може запровадити окремі перевірки за вимогами акціонерів. Загальні збори можуть ухвалити рішення про відшкодування витрат акціонера (акціонерів) на таку перевірку.
- 4.12. Товариство зобов'язане протягом 10 днів з дати отримання запиту акціонера (акціонерів) про таку перевірку забезпечити матеріалами для перевірки членів Ревізійної комісії. Акціонер може доручити таку перевірку не членам Ревізійної комісії, а зовнішньому або внутрішньому аудитору з відшкодуванням Товариству додаткових витрат, у разі не схвалення витрат з такої перевірки Загальними зборами. У зазначений строк виконавчий орган має надати акціонеру (акціонерам) відповідь з інформацією щодо дати початку перевірки.
- 4.13. Аудиторська перевірка на вимогу акціонера (акціонерів), який є власником більше ніж 10 відсотків акцій Товариства, може проводитися не частіше двох разів на календарний рік. У разі проведення аудиту Товариства за заявою акціонера (акціонерів), який (які) є власником більше ніж 10 відсотків акцій Товариства, виконавчий орган Товариства на вимогу такого акціонера (акціонерів) зобов'язаний надати завірені підписом уповноваженої особи Товариства та печаткою Товариства протягом п'яти днів з дати отримання відповідного запиту аудитора.
- 4.14. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Виконавчого органу або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.
- Незалежно від наявності Ревізійної комісії у Товаристві спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій товариства.
- 4.15. За наслідками перевірки складається звіт, що підписується всіма членами Ревізійної комісії.
- 4.16. Звіт ревізійної комісії затверджується Загальними зборами.
- 4.17. Договір, що укладається з членом Ревізійної комісії, може бути на платній та безоплатній основі. Такий договір від імені Товариства підписується Генеральним директором чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.
- 4.18. Член Ревізійної комісії, який є представником акціонера - юридичної особи, не може передавати свої повноваження іншій особі, якщо це не передбачено довіреністю.

5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

- 5.1. Члени Ревізійної комісії Товариства несуть персональну відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність відомостей, які містяться у висновках та рішеннях комісії, а також в інших документах, що підготовлені нею.
- 5.2. Член Ревізійної комісії Товариства у випадку порушення, невиконання або неналежного виконання ним своїх обов'язків несе дисциплінарну, адміністративну та іншу відповідальність відповідно до чинного законодавства України і положень внутрішніх нормативних документів Товариства.
- 5.3. Члени Ревізійної комісії Товариства зобов'язані додержуватися вимог про нерозголошення відомостей, що складають комерційну таємницю і конфіденційну інформацію Товариства.
- 5.4. За неправомірне розголошення інформації, що є конфіденційною або комерційною таємницею Члени Ревізійної комісії Товариства несуть відповідальність у відповідності до чинного законодавства України.

Голова Загальних зборів



Алексєєв В.Б.

Секретар Загальних зборів



Двірний Р.М.