


**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
„КИЇВЕНЕРГОРЕМОНТ”**

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

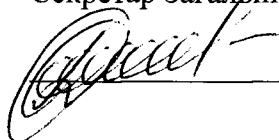
Загальними Зборами акціонерів
та їх уповноважених представників
Публічного акціонерного товариства
«Київенергоремонт»
Протокол № 1 від 29 квітня 2016 року

Голова Загальних зборів



М.В. Британчук

Секретар Загальних зборів



О.І. Данилко

ПОЛОЖЕННЯ

**ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
„КИЇВЕНЕРГОРЕМОНТ”**

Нова редакція

Місто Київ, 2016 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про ревізійну комісію (далі – Положення) Приватного акціонерного товариства "Київенергоремонт" (далі - Товариство) розроблено відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства та Принципів корпоративного управління.

1.2. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Товариства.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства і може бути змінено та доповнено лише зборами.

2. РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

2.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією Товариства.

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

2.3. Ревізійна комісія складається з трьох членів.

2.4. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб або з числа юридичних осіб – акціонерів Товариства терміном на 5 (п'ять) років.

З членами Ревізійної комісії Товариства укладаються цивільно-правові договори.

Винагорода членів Ревізійної комісії Товариства та компенсація їх витрат визначається укладеними з ними цивільно-правовими договорами та передбачається відповідним кошторисом.

Повноваження члена Ревізійної комісії Товариства дійсні з моменту обрання особи в члени Ревізійної комісії Товариства за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, якщо інше не встановлено у рішенні Загальних зборів акціонерів Товариства. Член Ревізійної комісії Товариства здійснює свої повноваження на підставі договору укладеного між Товариством та особою обраною у члени Ревізійної комісії Товариства (або уповноваженим представником обраного до членів Ревізійної комісії Товариства акціонера-юридичної особи). Такий договір між членом Ревізійної комісії Товариства та Товариством є договором приєднання. Надання особою-кандидатом для обрання у члени Ревізійної комісії Товариства письмової згоди на обрання у члени Ревізійної комісії Товариства є згодою на приєднання до договору між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства. Згода на приєднання до договору між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства є чинною з моменту прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про обрання відповідної особи у члени Ревізійної комісії.

Дія договору між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства припиняється у разі припинення повноважень відповідного члена Ревізійної комісії Товариства або у разі прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про відкликання (в тому числі дострокового) членів Ревізійної комісії Товариства, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

Член Ревізійної комісії Товариства не має права передавати свої повноваження іншому члену Ревізійної комісії Товариства або іншій особі.

2.4.1. Одна й та сама особа може обиратися до складу Ревізійної комісії Товариства необмежену кількість разів.

2.4.2. Не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства:

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

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

2.4.4. У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нового складу Ревізійної комісії.

2.5. Обрання та відкликання членів Ревізійної комісії Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

2.5.1. Кандидатури для обрання в члени Ревізійної комісії Товариства висуваються акціонерами Товариства та/або їх повноважними представниками. Не заборонено самовисунення акціонера Товариства та/або його представника у кандидати в члени Ревізійної комісії Товариства. У разі обрання членом Ревізійної комісії Товариства акціонера Товариства-юридичної особи, на засіданнях Ревізійної комісії Товариства має право бути присутнім представник такого акціонера, повноваження якого мають бути підтверджені відповідно до вимог чинного законодавства.

2.5.2. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства на Загальних зборах акціонерів Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування, відповідно до якого одночасно проводиться голосування з обрання по всіх кандидатах в члени Ревізійної комісії Товариства, при цьому кожний акціонер має право віддати належні йому голоси повністю за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами. Під час проведення кумулятивного голосування загальна кількість голосів кожного акціонера помножується на 3 (три) – кількість членів Ревізійної комісії Товариства. Підраховані у такий спосіб голоси складають загальну кумулятивну кількість голосів акціонера, якими він може розпоряджатися під час проведення кумулятивного голосування за обрання членів Ревізійної комісії Товариства. Кожна голосуюча акція під час проведення кумулятивного голосування надає право акціонерам Товариства та/або їх уповноваженим представникам розпоряджатися під час голосування 3 (трьома) кумулятивними голосами.

2.5.3. Кожен акціонер Товариства (уповноважений представник акціонера) має право подати свою кандидатуру та/або кандидатуру іншого акціонера Товариства (уповноваженого представника іншого акціонера) для обрання Загальними зборами акціонерів Товариства в члени Ревізійної комісії Товариства у строки, передбачені пунктами 15.9. та 15.9.1. цього Статуту, порядок денний яких передбачає вирішення питання про обрання членів Ревізійної комісії Товариства. Пропозиції мають бути подані письмово до Виконавчого органу Товариства. Пропозиції щодо кандидатур осіб на обрання до членів Ревізійної комісії Товариства, які подані до Товариства за менший ніж вищевказаний строк на Загальних зборах акціонерів Товариства не розглядаються та такі кандидатури до списків для голосування на Загальних зборах не включаються. Особа, яка є кандидатом для обрання у члени Ревізійної комісії Товариства, має не менш ніж за 6 (шість) календарних днів до дня проведення Загальних зборів акціонерів Товариства, до порядку денного яких внесено питання про обрання членів Ревізійної комісії Товариства, надати Товариству власну письмову згоду на обрання у члени Ревізійної комісії Товариства, в якій має бути викладена також згода на приєднання до договору між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства, крім випадків, коли інші строки не встановлені пунктами 15.9. та 15.9.1 цього Статуту. Форма письмової згоди на обрання у члени Ревізійної комісії Товариства встановлюється у Договорі між Товариством та членом Ревізійної комісії Товариства, який затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

В письмовому поданні щодо кандидатури особи для обрання в члени Ревізійної комісії Товариства обов'язково повинно бути зазначено: прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повна назва юридичної особи кандидата (кандидатів) в члени Ревізійної комісії Товариства, для кандидата-фізичної особи рік народження, інформація про освіту, місце реєстрації, місце роботи і посаду, інформація про судову заборону обіймати певні посади та/або займатись певними видами діяльності, а також інформація про непогашені судимості за корисливі і посадові злочини. Для кандидата-юридичної особи зазначається ідентифікаційний код та місцезнаходження такої юридичної особи, засоби зв'язку

2.5.4. Списки кандидатур осіб для обрання в члени Ревізійної комісії Товариства вносяться до бюлетенів на голосування, які видаються реєстраційною (мандатною) комісією Товариства акціонерам та/або їх уповноваженим представникам під час реєстрації. При проведенні кумулятивного голосування на Загальних зборах акціонерів Товариства з питання обрання членів Ревізійної комісії Товариства учасники зборів (акціонери та/або їх уповноважені представники) напроти прізвища (назви) кожного кандидата для обрання до Ревізійної комісії Товариства вказують (пишуть, ставлять) кількість голосів, яку вони віддають із своєї загальної кумулятивної кількості голосів за відповідного (відповідних) кандидата (кандидатів). Напроти прізвища кандидата, за якого голоси не віддаються, ставиться прочерк (-). Загальна кількість голосів, що віддані акціонером (його представником) за одного або кількох кандидатів не може перевищувати загальної кумулятивної кількості голосів, розрахованої відповідно до положень пункту 18.5.2.

цього Статуту Товариства. Форма бюлетеня для голосування з питання обрання членів Ревізійної комісії Товариства встановлюється у Положенні про Ревізійної комісії Товариства.

2.5.5. Обраними до складу Ревізійної комісії Товариства вважаються 3 (три) кандидати, за яких було віддано найбільшу кількість кумулятивних голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами. При підрахунку кумулятивних голосів відданих за кандидатів у члени Ревізійної комісії Товариства мають значення та підлягають урахуванню тільки кумулятивні голоси, віддані за відповідного кандидата. Члени Ревізійної комісії Товариства вважаються обраними, а Ревізійна комісія Товариства вважається сформованою виключно за умови обрання повного кількісного складу Ревізійної комісії Товариства шляхом кумулятивного голосування.

2.5.6. Рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства може бути прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). Рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів присутніх на Загальних зборах акціонерів Товариства. За рішенням Загальних зборів акціонерів Компанії повноваження відповідного складу членів Ревізійної комісії Товариства можуть бути достроково припинені у будь-який час. Рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства може бути прийняте Загальними зборами акціонерів Товариства тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства.

Будь-який член Ревізійної комісії може в будь-який час достроково припинити свої повноваження з власної ініціативи, повідомивши письмово про таке рішення Ревізійній комісії Товариства не менш ніж за 14 днів до дати складання повноважень. Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються у випадках втрати таким членом Ревізійної комісії Товариства статусу акціонера Товариства або припинення цивільно-правових відносин із акціонером, представником якого він був обраний до складу Ревізійної комісії Товариства, фізичної неможливості виконання обов'язків, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, померлим, безвісно відсутнім, а також набрання законної сили вироку чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає виконання обов'язків члена Ревізійної комісії Товариства. У вказаних випадках повноваження члена Ревізійної комісії припиняються без рішення Загальних зборів акціонерів з одночасним припиненням договору між Товариством та таким членом Ревізійної комісії Товариства.

2.5.7. Повноваження членів Ревізійної комісії Товариства виникають з моменту обрання Загальними зборами акціонерів Товариства відповідного складу членів Ревізійної комісії та припиняються в момент прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). За рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства повноваження відповідного складу членів Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені у будь-який час. Рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії може бути прийняте тільки у відношенні всіх членів Ревізійної комісії Товариства.

2.6. Ревізійна комісія має право залучати до своєї роботи експертів. Витрати, пов'язані із залученням експертів, сплачуються за рахунок Товариства.

2.7. Функції Ревізійної комісії Товариства:

2.7.1 контроль за виконанням планів, у т.ч. фінансового плану, інвестиційних програм та планів розвитку Товариства;

2.7.2. контроль за дотриманням рівня цін, за якими Товариство закупає сировину, комплектуючі, матеріали, обладнання, а також реалізує готову продукцію (надає послуги) на предмет їх відповідності ринковим цінам на дату здійснення фінансових операцій;

2.7.3. контроль за виконанням Виконавчим органом Товариства рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства з питань фінансово-господарської діяльності, дотримання вимог чинного законодавства України, цього Статуту;

2.7.4. контроль за своєчасним та повним здійсненням розрахунків з бюджетом;

2.7.5. контроль за використанням чистого прибутку Товариства, нарахуванням, своєчасністю та повнотою виплати дивідендів;

2.7.6. контроль за одержанням, використанням та поверненням кредитів;

2.7.7. контроль за відповідністю законодавству України та Статуту Товариства використання коштів резервного та інших фондів Товариства, що формуються за рахунок прибутку Товариства;

2.7.8. контроль за дотриманням Виконавчим органом Товариства наданих повноважень щодо розпорядження майном Товариства, вчинення правочинів та проведення фінансових операцій;

2.7.9. перевірка фінансової документації Товариства, ведення якої забезпечується Виконавчим органом Товариства;

2.7.10. перевірка порядку укладання угод, укладених від імені Товариства;

2.7.11. аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності активів, виявлення резервів для поліпшення економічного стану підприємства і розробка рекомендацій для органів управління Товариства;

2.7.12. аналіз відповідності ведення в Товаристві податкового, бухгалтерського і статистичного обліку вимогам законодавства України, а також принципам облікової політики Товариства;

2.7.13. подання звітів про результати перевірок Загальним зборам акціонерів Товариства та надання рекомендацій Загальним зборам акціонерів на підставі цих звітів;

2.7.14. складення висновку по річних звітах та балансах Товариства;

2.7.15. надання рекомендацій щодо відбору незалежних аудиторів.

2.8. Ревізійна комісія має право:

2.8.1. отримувати від органів управління Товариства, посадових осіб Товариства необхідні матеріали, бухгалтерські, фінансові та інші документи на відповідний письмовий запит Голови Ревізійної комісії Товариства;

2.8.2. вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства, вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства, проведення засідань Наглядової ради Товариства та Виконавчого органу Товариства;

2.8.3. вимагати від посадових осіб Товариства пояснень з питань, що належать до повноважень Ревізійної комісії;

2.8.4. проводити службові розслідування;

2.8.5. отримувати, розглядати звіти аудиторів, складати відповідні висновки;

2.8.6. залучати на договірній основі до своєї роботи експертів з оплатою їх послуг за рахунок Товариства;

2.8.7. ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства.

2.9. Перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства проводяться Ревізійною комісією:

- за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства;

- за рішенням Наглядової ради Товариства;

- з власної ініціативи Ревізійної комісії Товариства;

- на вимогу акціонера (акціонерів), які володіють (сукупно) не менш як 10% статутного капіталу Товариства.

2.10. За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізійна комісія складає висновки на підставі річних звітів та балансів.

2.11. Засідання Ревізійної комісії є правомочними (є кворум), якщо на них присутні не менш 2 (двох) членів Ревізійної комісії Товариства. Кожний член Ревізійної комісії має один голос. Рішення на засіданнях Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Члени Ревізійної комісії Товариства не мають права вирішального голосу.

2.12. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства.

Голова Загальних зборів  М.В. Британчук

Секретар Загальних зборів  О.І. Данилко

Директор
ПрАТ «Київенергоремонт»
Прочитано, прошнуровано та
пронумеровано
5 (п'ять) аркушів

Брусів О.І.