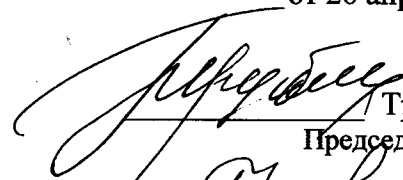



**УТВЕРЖДЕНО**  
Годовым Общим Собранием акционеров  
ПАО «Энергомашспецсталь»  
Протокол № 1  
от 26 апреля 2012 года

  
Трубицын К.В./  
Председатель собрания

  
Чеботаева Т.В./  
Секретарь собрания

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**  
Публичного акционерного общества  
«Энергомашспецсталь»  
(новая редакция)

г. Краматорск, Донецкая область, Украина  
2012 год

## **1. Общие положения.**

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной Комиссии Публичного акционерного общества «Энергомашспецсталь» (далее – «Положение»), разработанное в соответствии с Законом Украины «Об акционерных обществах» и Уставом Публичного акционерного общества «Энергомашспецсталь» (далее – «Общество»), определяет задачи и порядок деятельности Ревизионной Комиссии, регулирует вопросы взаимодействия с органами управления Общества.

1.2. Ревизионная Комиссия является органом, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества на предмет соответствия законодательству Украины, 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.

1.5. В своей деятельности Ревизионная Комиссия руководствуется законодательством Украины, Уставом Общества, настоящим Положением, решениями Общего Собрания акционеров Общества и другими внутренними документами Общества.

1.6. Не могут быть членами Ревизионной Комиссии члены других органов Общества, Корпоративный секретарь и лица, которые не имеют полной гражданской дееспособности.

## **2. Порядок выдвижения кандидатов в члены Ревизионной комиссии**

2.1. Члены Ревизионной комиссии Общества избираются Общим собранием акционеров Общества путем кумулятивного голосования.

2.2. Кандидаты в члены Ревизионной комиссии выдвигаются в порядке, предусмотренном статьями 37 и 38 Закона Украины «Об акционерных обществах». Акционер имеет право выдвигать собственную кандидатуру.

2.3. Количество кандидатов, предложенных одним акционером, не может превышать количественный состав Ревизионной комиссии Общества, указанный в п.4.1. данного Положения.

Если кандидат неоднократно назван в одной или указан в нескольких заявках, он считается выдвинутым на одно место в Ревизионную комиссию и вносится в список кандидатур для голосования только один раз.

2.4. Предложение акционера о выдвижении кандидатов для избрания в состав Ревизионной комиссии Общества подается в письменной форме непосредственно в Общество на имя председателя Наблюдательного Совета Общества не позже чем за 7 дней до даты проведения Общего собрания акционеров Общества.

2.5. Предложение акционера должно содержать:

2.5.1. фамилию, имя и отчество (наименование) акционера, который его вносит;

2.5.2. сведения о количестве и типе принадлежащих ему акций;

2.5.3. содержание предложения;

2.5.4. фамилию, имя и отчество кандидата в члены Ревизионной комиссии, дата его рождения, гражданство, а также сведения о месте жительства, серия, номер, дата выдачи паспорта и наименование органа, который его выдал, а также идентификационный номер (при его согласии на предоставление таких данных);

2.5.5. количество и тип акций Общества, которые принадлежат кандидату в члены Ревизионной комиссии;

2.5.6. письменное согласие кандидата на избрание его в состав Ревизионной комиссии Общества;

2.5.7. наличие (отсутствие) фактов, указанных в предложении акционера, должна быть в письменной форме подтвержденная лицом, кандидатура которого выдвигается.

2.6. Предложение должно быть подписано каждым акционером (его представителем). В случае подписания предложения представителем акционера к предложению прилагается доверенность (копия доверенности, заверенная в установленном порядке), которая содержит сведения, предусмотренные законодательством Украины.

Если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

2.7. Решение о включении или отказе о включении кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в состав Ревизионной комиссии Общества принимается Наблюдательным

Советом Общества не позднее, чем за 4 дня до даты проведения Общего собрания Общества и направляется акционеру, внесшему предложение не позднее трех дней с момента его принятия.

2.8. Решение об отказе о включении кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в состав Ревизионной комиссии Общества может быть принято в случае:

2.8.1. несоблюдение акционерами срока, установленного п. 2.4. этого Положения

2.8.2. неподача данных, предусмотренных п. 2.5. этого Положения;

2.8.3. если выдвигаемому кандидату, согласно законодательства Украины, запрещено занимать должности в органах управления хозяйственных обществ;

2.8.4. если лицо, которое выдвигается для избрания в состав Ревизионной комиссии Общества, не имеет полной дееспособности;

2.8.5. предложение не соответствует требованиям законодательства Украины;

2.8.6. несоблюдение пунктов 2.3 и 2.6 данного Положения.

2.9. Кандидат, которого выдвинули для избрания в состав Ревизионной комиссии Общества, имеет право в любое время снять свою кандидатуру, в письменном виде сообщив об этом Обществу.

2.10. Наблюдательный совет вправе обратиться к лицам, включенным в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию, с предложением письменно подтвердить их согласие на выдвижение.

В этом случае Наблюдательный совет направляет этим лицам письмо, в котором указывает, что они выдвинуты кандидатами в Ревизионную комиссию Общества, а также каким количеством акций (число, категория) владеют инициаторы их выдвижения. В письме должна содержаться просьба: письменно подтвердить их согласие на выдвижение кандидатами в члены Ревизионной комиссии.

### **3. Задачи Ревизионной Комиссии Общества.**

3.1. Главными задачами Ревизионной Комиссии являются:

3.1.1. осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

3.1.2. обеспечение контроля за соблюдением требований действующего законодательства Украины и Устава Общества при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

3.1.3. осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

### **4. Состав и срок полномочий Ревизионной Комиссии.**

4.1. Ревизионная Комиссия избирается Общим Собранием акционеров на срок три года, если другой срок не установлен решением Общего Собрания акционеров, в количестве трех человек в порядке, предусмотренном Законом Украины «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

4.2. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной Комиссии Общества могут быть прекращены досрочно решением Общего Собрания акционеров Общества.

4.3. В случае досрочного прекращения полномочий члена Ревизионной Комиссии или выбытия его из состава Комиссии полномочия остальных членов Комиссии не прекращаются.

4.4. Выбывшими членами Ревизионной Комиссии считаются лица, добровольно сложившие свои полномочия, умершие или не имеющие возможности осуществлять свои полномочия по иным основаниям.

Член Ревизионной Комиссии признается выбывшим из ее состава со следующего дня после получения Председателем Ревизионной Комиссии соответствующего заявления члена Комиссии, либо со дня смерти или получения Обществом документов, подтверждающих невозможность осуществления членом Ревизионной комиссии своих полномочий. Председатель Ревизионной Комиссии имеет право добровольно выйти из состава данной комиссии, предупредив об этом Председателя Наблюдательного Совета и Генерального директора письменно за две недели.

### **5. Председатель Ревизионной Комиссии.**

5.1. Председатель Ревизионной Комиссии избирается членами Ревизионной Комиссии из их числа простым большинством голосов.

Ревизионная Комиссия имеет право в любое время переизбрать Председателя Ревизионной Комиссии.

5.2. Председатель Ревизионной Комиссии осуществляет руководство деятельностью комиссии, подготовку плана ее работы, созыв и проведение заседаний, председательствует на них, распределяет обязанности между членами Комиссии, подписывает протоколы заседаний, отчеты, заключения и иные документы Ревизионной Комиссии, решает другие вопросы, предусмотренные настоящим Положением.

5.3. Председатель Ревизионной Комиссии отвечает за подготовку протоколов заседаний Ревизионной Комиссии, которые должны быть оформлены не позднее 5 (пяти) рабочих дней с

момента проведения соответствующего заседания.

## **6. Компетенция, права и обязанности Ревизионной Комиссии.**

6.1. Ревизионная Комиссия в соответствии с законодательством Украины:

6.1.1. осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по своей инициативе, решению Общего Собрания акционеров, Наблюдательного Совета Общества, Генерального директора или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности более чем 10 процентами простых акций Общества;

6.1.2. подтверждает достоверность и полноту данных, финансовой отчетности Общества за соответствующий период;

6.1.3. информирует Общее Собрание акционеров Общества о выявленных в ходе проверок фактах нарушения законодательства Украины при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности; представляет отчет о деятельности комиссии в порядке, предусмотренном действующим законодательством Украины.

6.2. Ревизионная Комиссия Общества при осуществлении своих полномочий руководствуется требованиями законодательства Украины, Устава Общества, настоящим Положением, решениями Общего Собрания акционеров Общества и другими внутренними документами Общества.

6.3. При проведении проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная Комиссия в соответствии со своей компетенцией вправе:

6.3.1. запрашивать у должностных лиц органов управления Общества документы и материалы, необходимые для проведения проверки Ревизионной Комиссией финансовой и хозяйственной деятельности Общества;

6.3.2. требовать беспрепятственный допуск во все служебные помещения Общества;

6.3.3. запрашивать у должностных лиц органов управления Общества письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;

6.3.4. требовать созыва внеочередного Общего Собрания акционеров Общества, заседания Наблюдательного Совета и Ревизионной Комиссии Общества в порядке, установленном законодательством Украины и Уставом Общества;

6.3.5. привлекать независимого советника или аудиторские компании в ходе проведения проверки.

6.4. Ревизионная Комиссия имеет право вносить предложения в повестку дня Общего Собрания акционеров Общества и требовать созыва внеочередного Общего Собрания акционеров Общества.

6.5. Члены Ревизионной Комиссии имеют право присутствовать на Общем Собрании акционеров Общества и принимать участие в обсуждении вопросов повестки дня с правом совещательного голоса.

6.6. Члены Ревизионной Комиссии имеют право принимать участие в заседаниях Наблюдательного Совета Общества в случаях, предусмотренных действующим законодательством Украины, по приглашению Председателя Наблюдательного Совета Общества, а также в иных случаях, предусмотренных настоящим Положением.

6.7. Ревизионная Комиссия имеет право требовать предоставления любых документов о хозяйственной деятельности Общества от работника или руководителя Общества, в том числе от Генерального директора.

6.8. Ревизионная Комиссия имеет право рекомендовать Наблюдательному Совету Общества кандидата для выполнения функций независимого аудитора.

6.9. Председатель Ревизионной Комиссии Общества:

6.9.1. созывает и проводит заседания Ревизионной Комиссии Общества;

6.9.2. утверждает повестку дня заседания Ревизионной Комиссии Общества, а также решает все необходимые вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной Комиссии Общества;

6.9.3. организует текущую работу Ревизионной Комиссии Общества;

6.9.4. представляет Ревизионную Комиссию на Общем Собрании акционеров Общества и заседаниях Наблюдательного Совета Общества;

6.9.5. обеспечивает оформление и подписывает протокол заседания Ревизионной Комиссии и иные документы, исходящие от имени Ревизионной Комиссии Общества;

6.9.6. организует ведение протоколов заседаний Ревизионной Комиссии;

6.9.7. не менее чем за 5 дней до начала проверки обеспечивает информирование Наблюдательного Совета и Генерального директора Общества о сроках проведения плановых проверок и перечне необходимых документов. В течении 10 дней с момента проведения проверки сообщает Наблюдательному Совету, Генеральному директору или другому лицу по инициативе которого

проводилась проверка о результатах проведенной проверки и предоставляет надлежащим образом заверенные копии заключений Ревизионной Комиссии Общества;

6.9.8. организует уведомление членов Ревизионной Комиссии Общества о проведении заседаний Ревизионной Комиссии, плановых и внеплановых проверок деятельности Общества;

6.9.9. выполняет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.

6.10. Члены Ревизионной Комиссии Общества обязаны:

6.10.1. лично участвовать в заседаниях Ревизионной Комиссии, в проведении проверок финансовой и хозяйственной деятельности Общества;

6.10.2. обеспечивать сохранение сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну и не допускать несанкционированного разглашения информации, ставшей им известной в процессе проведения ревизионных проверок;

6.10.3. в установленном Уставом Общества порядке требовать созыва внеочередного Общего Собрания акционеров Общества в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;

6.10.4. докладывать Общему Собранию акционеров Общества о результатах плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выявленных фактах нарушения должностными лицами органа управления Общества законодательства Украины, Устава и внутренних документов Общества;

6.10.5. объективно отражать в материалах проверок выявленные факты нарушений и злоупотреблений с указанием их причин.

## **7. Организация работы Ревизионной Комиссии Общества.**

7.1. Проведение заседаний Ревизионной Комиссии Общества и осуществление проверок деятельности Общества осуществляются в соответствии с утвержденным годовым Планом работы Ревизионной Комиссии.

7.2. План работы Ревизионной Комиссии Общества утверждается на первом организационном заседании Ревизионной Комиссии, проведение которого инициируется Председателем Ревизионной Комиссии.

7.3. Сроки плановых проверок не должны совпадать со сроками подготовки и предъявления бухгалтерской отчетности в государственные органы.

7.4. План работы Ревизионной Комиссии Общества включает в себя:

7.4.1. объекты проверок (виды финансово-хозяйственной деятельности Общества, отдельные участки деятельности Общества);

7.4.2. определение формы проверки по каждому из объектов (документальная, проверка по месту нахождения объекта проверки (выездная);

7.4.3. временной график проведения проверок деятельности Общества, примерные сроки проведения проверок (годовая, ежеквартальная);

7.4.4. определение членов Ревизионной Комиссии Общества, ответственных за подготовку к проведению проверок, сбор информации и необходимых документов и материалов;

7.4.5. а также может включать иные вопросы, связанные с организацией проведения заседаний и проверок Ревизионной Комиссией Общества.

7.5. Плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится в соответствии с утвержденным годовым Планом работы Ревизионной Комиссии.

7.6. Специальная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится:

7.6.1. на основании решения Ревизионной Комиссии;

7.6.2. на основании решения Общего Собрания акционеров Общества, Наблюдательного Совета Общества и Генерального директора;

7.6.3. по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами простых акций общества.

7.7. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя:

7.7.1. определение нормативно-правовой базы, регулирующей проверяемый участок деятельности Общества;

7.7.2. сбор и анализ финансовых и хозяйственных документов Общества, показателей бухгалтерской и статистической отчетности и иных документов Общества, получение письменных и устных объяснений;

7.7.3. выявление признаков несоответствия действующему законодательству Украины финансовой и хозяйственной деятельности Общества, искажения и недостоверности отражения деятельности Общества в бухгалтерской, статистической и иной отчетности и документации Общества;

7.7.4. осуществление иных действий, обеспечивающих комплексную и объективную проверку

финансово-хозяйственной деятельности Общества, в рамках полномочий Ревизионной Комиссии, закрепленных настоящим Положением.

7.8. При проведении проверки члены Ревизионной Комиссии Общества запрашивают необходимые документы и материалы у органов управления Общества.

Перечень финансовой и (или) хозяйственной документации, необходимой для осуществления плановой проверки направляется в органы управления Общества за один месяц до начала проверки.

Дополнительные документы и материалы, запрашиваемые Ревизионной Комиссией, должны быть представлены членам Ревизионной Комиссии Общества в течение 2 (двух) рабочих дней с момента получения запроса.

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

7.10. При проведении проверок члены Ревизионной Комиссии Общества обязаны надлежащим образом изучить все полученные документы и материалы, относящиеся к объекту проверки.

7.11. Общество обязано:

7.11.1. создавать проверяющим условия, обеспечивающие эффективное проведение проверки, предоставлять членам Ревизионной Комиссии всю необходимую информацию и документацию, а также давать по их запросу (устному или письменному) разъяснения и объяснения в устной и письменной форме;

7.11.2. оперативно устранять все выявленные Ревизионной Комиссией нарушения, в том числе по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и иной финансовой отчетности;

7.11.3. не допускать каких-либо действий при проведении проверки, направленных на ограничение круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении проверки.

## **8. Заседания Ревизионной комиссии Общества.**

8.1. Ревизионная Комиссия решает все вопросы на своих заседаниях, которые созываются Председателем Комиссии в соответствии с утвержденным комиссией планом работы. Заседания проводятся также перед началом и по результатам всех проверок (ревизий) деятельности Общества, осуществляемых Ревизионной Комиссией.

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

Повестка дня заседаний утверждается Председателем Комиссии.

8.2. Кворум на заседании Ревизионной Комиссии составляет 2/3 (две третьих) от общего числа членов Ревизионной Комиссии. Решения по вопросам повестки дня заседания Ревизионной Комиссии принимаются простым большинством голосов членов Ревизионной Комиссии, которые принимают участие в заседании. В случае, если голоса членов Ревизионной Комиссии разделяются поровну, решение считается не принятым.

8.3. На заседании Ревизионной Комиссии Общества, проводимом перед началом проведения каждой проверки, рассматриваются следующие вопросы подготовки и проведения предстоящей проверки:

8.3.1. определение объекта проверки;

8.3.2. определение порядка, сроков и объема проведения проверки;

8.3.3. определение перечня информации и материалов, необходимых для проведения проверки, способов и источников их получения;

8.3.4. определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов);

8.3.5. назначение даты проведения заседания Ревизионной Комиссии по подведению итогов проверки;

8.3.6. определение члена Ревизионной Комиссии, ответственного за подготовку проекта заключения Ревизионной Комиссии к заседанию Ревизионной Комиссии по подведению итогов проверки;

8.3.7. решение иных вопросов.

Заседание Ревизионной Комиссии по вопросам подготовки и проведения проверки может быть проведено без совместного присутствия членов Ревизионной Комиссии путем проведения заочного голосования (опросным путем).

8.4. На заседании Ревизионной Комиссии Общества, проводимом по итогам каждой проверки, рассматриваются следующие вопросы:

8.4.1. обсуждение информации, полученной в ходе проведения проверки и источников ее получения;

- 8.4.2. подведение итогов проверки;
- 8.4.3. обобщение выводов и формирование предложений на основании итогов проверки;
- 8.4.4. утверждение и подписание заключения Ревизионной Комиссии по итогам проверки;
- 8.4.5. установление и анализ причин нарушения законодательства Украины и Устава Общества, и обсуждение возможных вариантов их устранения и предотвращения в будущем;

8.4.6. принятие решения об обращении в адрес органов управления Общества о необходимости устранения нарушений, выявленных проверкой;

8.4.7. иные вопросы, связанные с подведением итогов проверки.

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

Члены Ревизионной Комиссии должны присутствовать на заседаниях лично, кроме заседаний, проводимых согласно пункту 8.3.7 данного Положения. Члены Ревизионной Комиссии не вправе передавать свои полномочия другим лицам, в том числе по доверенности.

8.6. Уведомление о проведении заседания Ревизионной Комиссии Общества направляется Секретарем по поручению Председателя членам Ревизионной Комиссии не позднее, чем за 10 (десять) дней до даты проведения заседания.

При проведении заочного голосования в случаях, предусмотренных настоящим Положением, уведомление о проведении заочного голосования направляется вместе с материалами по вопросам повестки дня и опросным листом не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до даты подведения итогов голосования.

8.7. Председатель Ревизионной Комиссии при выявлении нарушений законодательства Украины, Устава Общества и других внутренних документов Общества при осуществлении деятельности Общества обязан созвать экстренное заседание Ревизионной Комиссии для решения вопроса о проведении внеплановой проверки.

8.8. Член Ревизионной Комиссии при выявлении нарушений, указанных в пункте 7.7. настоящего Положения, обязан направить Председателю Ревизионной Комиссии письменное заявление с описанием характера нарушений и лиц, их допустивших, не позднее 3 (трех) рабочих дней с момента их выявления.

8.10. На заседании Ревизионной Комиссии ведется протокол.

8.11. Протокол заседания Ревизионной Комиссии Общества должен содержать:

8.11.1. дату, время и место проведения заседания (подведения итогов голосования);

8.11.2. перечень членов Ревизионной Комиссии и лиц, присутствующих на заседании (участвующих в заочном голосовании);

8.11.3. информацию о кворуме заседания;

8.11.4. вопросы, включенные в повестку дня заседания;

8.11.5. основные положения выступлений, докладов и отчетов по вопросам повестки дня (только для заседания в форме совместного присутствия);

8.11.6. итоги голосования;

8.11.7. решения, принятые Ревизионной Комиссией.

8.12. Протокол заседания Ревизионной Комиссии Общества составляется в трех экземплярах не позднее 5 (пяти) дней с момента проведения заседания (подведения итогов заочного голосования) и подписывается Председателем Ревизионной Комиссии Общества.

8.13. Общество обязано хранить протоколы заседаний Ревизионной Комиссии и обеспечивать их предоставление по требованию акционеров Общества.

## **9. Заключение Ревизионной комиссии Общества.**

9.1. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная Комиссия составляет заключение, которое является документом внутреннего контроля Общества.

9.2. Заключение Ревизионной Комиссии должно состоять из трех частей: вводной, аналитической и итоговой.

9.3. Вводная часть заключения Ревизионной Комиссии должна включать:

9.3.1. название документа в целом - «Заключение Ревизионной Комиссии Публичного акционерного общества «Энергомашспецсталь»;

9.3.2. дату и место составления заключения;

9.3.3. дату (период) и место проведения проверки;

9.3.4. основание проверки (решение Ревизионной Комиссии, Общего Собрания акционеров, Наблюдательного Совета, Генерального директора, акционеров (акционера) Общества и т.п.);

9.3.5. цель проверки (определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской и иной документации, ее соответствия законодательству Украины, др.);

9.3.6. объект проверки;

9.3.7. перечень нормативно-правовых и иных документов, регулирующих деятельность Общества, которые были использованы при проведении проверки.

9.4. Аналитическая часть должна содержать объективную оценку состояния проверяемого объекта и включать в себя:

9.4.1. общие результаты проверки документации бухгалтерского учета и отчетности и иной документации финансово-хозяйственной деятельности Общества;

9.4.2. общие результаты проверки соблюдения требований законодательства Украины при совершении финансово-хозяйственных операций.

9.5. Итоговая часть заключения Ревизионной Комиссии Общества представляет собой аргументированные выводы Ревизионной Комиссии и должна содержать:

9.5.1. подтверждение достоверности и полноты данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;

9.5.2. информацию о фактах нарушения, законодательства Украины при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, а также установленного порядка ведения бухгалтерского учёта и подачи отчётности;

9.5.3. рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Украины, Устава и внутренних документов Общества.

9.6. Заключение Ревизионной Комиссии Общества составляется в 3 (трех) экземплярах не позднее 10 (десяти) дней с момента проведения проверки и подписывается всеми членами Ревизионной Комиссии на заседании Ревизионной Комиссии по итогам проверки.

Один экземпляр заключения остается в делах Ревизионной Комиссии, остальные два направляются в Наблюдательный Совет и Исполнительному органу Общества.

9.7. Общество обязано бессрочно хранить заключения Ревизионной Комиссии и обеспечивать доступ к ним по требованию акционеров Общества.

#### **10. Финансирование деятельности Ревизионной Комиссии и выплата вознаграждения ее членам.**

10.1. В целях обеспечения деятельности Ревизионной Комиссии Общество предоставляет Комиссии необходимые помещения, технические средства и материалы, оплачивает по установленным в Обществе нормам расходы комиссии в пределах средств, выделенных на эти цели Наблюдательным Советом.

10.2. Члену Ревизионной Комиссии, живущему в другом городе относительно места проведения проверки и заседаний Ревизионной Комиссии, компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной Комиссии и проведении проверки, в денежной форме:

а) расходы по найму жилого помещения (кроме случая предоставления бесплатного помещения) – в размере фактических расходов за стандартный номер для одноместного проживания, но не более 2 000 гривен в сутки;

в) расходы на оплату проезда к месту проведения проверки и обратно (включая страховой взнос на обязательное личное страхование пассажиров на транспорте, оплату услуг по оформлению проездных документов, расходы на пользование в поездах постельным бельем) возмещаются в размере фактических расходов - за билет в салоне экономического класса самолета, в купейном вагоне поезда, в автобусе.

Выплата компенсаций производится Обществом в двухнедельный срок после представления оригиналов документов, подтверждающих произведенные расходы.



Прочитано, прономеровано, скріплено печаткою

*8 (side)*

(аркушів)

Голова Річних Загальних зборів  
акціонерів ПАТ "ЕМСС"

