

УТВЕРЖДЕНО  
«20» июня 2014 г.  
общим собранием акционеров  
ОАО «Волгомост»  
Протокол б/н  
от «23» июня 2014 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**о ревизионной комиссии**  
**ОАО «Волгомост»**  
(новая редакция)

г. Саратов  
2014 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1. Общие положения.....	3
Статья 2. Задачи и компетенция Ревизионной комиссии.....	3
Статья 3. Состав и порядок избрания Ревизионной комиссии .....	4
Статья 4. Права Ревизионной комиссии .....	5
Статья 5. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии).....	6
Статья 6. Порядок работы Ревизионной комиссии.....	8
Статья 7. Заключение Ревизионной комиссии .....	11
Статья 8. Порядок выдвижения требования о созыве заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров.....	13
Статья 9. Досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии.....	14
Статья 10. Заключительные положения.....	15

## **Статья 1. Общие положения**

- 1.1. Настоящее Положение о ревизионной комиссии ОАО «Волгомост» (далее – Положение) разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Открытого акционерного общества «Волгомост» (далее – Общество).
- 1.2. Настоящее Положение определяет правовой статус, порядок формирования и работы ревизионной комиссии Общества (далее – Ревизионная комиссия), а также полномочия ее членов.
- 1.3. Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
- 1.4. Компетенция Ревизионной комиссии определяется настоящим Положением, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества.
- 1.5. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и подотчетна Общему собранию акционеров Общества.
- 1.6. При осуществлении своей деятельности ревизионная комиссия независима от членов органов управления и иных должностных лиц Общества.

## **Статья 2. Задачи и компетенция Ревизионной комиссии**

- 2.1. Основными задачами Ревизионной комиссии являются:
  - 2.1.1. осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
  - 2.1.2. осуществление контроля за соответствием законодательству Российской Федерации и Уставу Общества финансово-хозяйственных операций, порядка ведения бухгалтерского и налогового учета Обществом, за представлением Обществом достоверной финансовой и бухгалтерской отчетности и иной информации в соответствующие органы и акционерам Общества;
  - 2.1.3. осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.
- 2.2. В компетенцию Ревизионной комиссии входит:
  - 2.2.1. осуществление оперативного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
  - 2.2.2. проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
  - 2.2.3. анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового и статистического учета;
  - 2.2.4. 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;

- 2.2.5. 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;
  - 2.2.6. проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых Обществом;
  - 2.2.7. подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую отчетность, отчеты о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков), распределения прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;
  - 2.2.8. осуществление оперативного контроля за законностью деятельности органов управления Общества;
  - 2.2.9. проверка правомочности единоличного исполнительного органа по заключению договоров от имени Общества;
  - 2.2.10. проверка правомочности решений, принятых Советом директоров, единоличным исполнительным органом, ликвидационной комиссией, и их соответствия Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров;
  - 2.2.11. анализ решений Общего собрания акционеров на их соответствие закону и Уставу Общества.
- 2.3. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и внутренними документами Общества.

### **Статья 3. Состав и порядок избрания Ревизионной комиссии**

- 3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров Общества в порядке, предусмотренном действующим законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Количественный состав Ревизионной комиссии определяется Уставом Общества.
- 3.2. Членом Ревизионной комиссии может быть только физическое лицо. Член Ревизионной комиссии Общества может не быть акционером Общества.
- 3.3. Кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеют право выдвигать: акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, Совет директоров Общества - при отсутствии или недостаточном количестве кандидатов, предложенных акционерами. Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в ревизионную комиссию, не может превышать количества избираемых членов ревизионной комиссии.
- 3.4. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.
- 3.5. Одно и то же лицо может быть избрано членом Ревизионной комиссии неограниченное количество раз.

- 3.6. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии

#### **Статья 4. Права Ревизионной комиссии**

- 4.1. Ревизионная комиссия вправе в любое время по собственной инициативе провести проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества в целом или по отдельным вопросам.
- 4.2. Ревизионная комиссия вправе в любое время по собственной инициативе осуществлять оперативный контроль (далее - мероприятия оперативного контроля) за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в целом или по отдельным вопросам.
- 4.3. Ревизионная комиссия вправе:
- 4.3.1. вносить предложения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Общества для включения их в планы работы органов управления Общества;
  - 4.3.2. требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров Общества в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением. В случае отказа Совета директоров созвать Общее собрание акционеров Ревизионная комиссия вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное Общее собрание акционеров;
  - 4.3.3. запрашивать у лиц, занимающих должности в органах управления Общества документы, необходимые для проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  - 4.3.4. запрашивать у единоличного исполнительного органа Общества документы и материалы, необходимые для проведения мероприятий оперативного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
  - 4.3.5. требовать у работников Общества, включая любых должностных лиц, письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;
  - 4.3.6. требовать личного объяснения от членов Совета директоров, работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
  - 4.3.7. доводить до сведения органов управления Общества о фактах нарушения работниками Общества, включая должностных лиц, Устава, положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом и ставить перед органами управления вопрос об ответственности за допущенные нарушения;
  - 4.3.8. привлекать на договорной основе к работе Ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе.

- 4.4. По запросам Ревизионной комиссии единоличный исполнительный орган предоставляет протоколы заседания Совета директоров, Общего собрания акционеров, документы и материалы, необходимые для проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества и иные необходимые для работы Ревизионной комиссии документы.
- 4.5. Все запрашиваемые документы должны быть предоставлены в течение 3 (трех) рабочих дней после получения запроса.
- 4.6. По запросу Ревизионной комиссии единоличный исполнительный орган Общества обязан представить сведения, документы и материалы, необходимые для проведения мероприятий оперативного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в течение 3 (трех) рабочих дней после получения запроса.
- 4.7. К запросам Ревизионной комиссии, направляемым в адрес Общества, должны быть приложены копии протоколов заседаний Ревизионной комиссии.
- 4.8. Председатель или любой член Ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров, Общих собраниях акционеров при рассмотрении результатов проверок деятельности Общества.
- 4.9. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, понесенные в связи с исполнением ими своих обязанностей. Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров. Выплаты осуществляются в соответствии с «Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам ревизионной комиссии ОАО «Волгомост».

#### **Статья 5. Порядок выдвижения требования о проведении проверки (ревизии)**

- 5.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется во всякое время по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, а также на основании решения Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества.
- 5.2. Акционер – инициатор проверки (ревизии) направляет в Ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:
  - Ф.И.О. (наименование) акционера;
  - сведения о принадлежащих ему акциях (количество, категория (тип));
  - цели и объекты проверки (ревизии).
- 5.3. Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, к требованию прилагается доверенность, оформленная в соответствии с требованиями действующего законодательства.
- 5.4. В случае 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.

- 5.5. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по решению Совета директоров проводится на основании протокола заседания Совета директоров. К требованию о проведении проверки, подписанному Председателем Совета директоров, прилагается копия указанного протокола заседания Совета директоров. В протоколе заседания Совета директоров указывается цель и объект проверки (ревизии).
- 5.6. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по решению Общего собрания акционеров проводится на основании протокола Общего собрания акционеров. К требованию о проведении проверки, подписанному Председателем Общего собрания акционеров, прилагается копия указанного протокола Общего собрания акционеров. В протоколе Общего собрания акционеров указывается цель и объект проверки (ревизии).
- 5.7. Требование о проведении проверки (ревизии) может быть представлено путем:
  - 5.7.1. направления почтовой связью заказным письмом с уведомлением о вручении по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа Общества;
  - 5.7.2. вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, председателю Ревизионной комиссии, секретарю Ревизионной комиссии или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу.
- 5.8. Лицо, выдвинувшее требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки (ревизии) не ранее, чем через один месяц после предъявления в Ревизионную комиссию первого из названных требований.
- 5.9. Датой предъявления требования о проведении проверки (ревизии) является:
  - 5.9.1. дата вручения почтового отправления адресату под роспись;
  - 5.9.2. дата вручения под роспись одному из лиц, упомянутых в п. 5.7.2. настоящего Положения.
- 5.10. В течение 5 (пяти) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества или предоставить ее инициатору мотивированный отказ.
- 5.11. Решение Ревизионной комиссии о проведении проверки оформляется протоколом Ревизионной комиссии.
- 5.12. Ревизионная комиссия обязана приступить к проверке финансово-хозяйственной деятельности не позднее, чем через 5 (Пять) рабочих дней с даты принятия решения о проведении проверки (ревизии).
- 5.13. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- 5.13.1. акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
  - 5.13.2. по называемым основаниям, объектам и целям проведения проверки (ревизии), уже проведена проверка (ревизия) и месяц с момента предъявления первого требования еще не истек;
  - 5.13.3. требование не соответствует законодательству и нормативным правовым актам Российской Федерации, положениям Устава Общества, настоящему Положению.
- 5.14. Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию.

### **Статья 6. Порядок работы Ревизионной комиссии**

- 6.1. Председатель Ревизионной комиссии избирается на первом заседании Ревизионной комиссии из числа ее членов простым большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.
- 6.2. Председатель Ревизионной комиссии осуществляет руководство деятельностью Ревизионной комиссии, обеспечивает созыв и проведение заседаний, председательствует на них, представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров и заседаниях Совета директоров Общества, подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии, распределяет обязанности между членами Ревизионной комиссии, решает другие вопросы, предусмотренные настоящим Положением.
- 6.3. Ревизионная комиссия может в любое время освободить от исполнения обязанностей Председателя и избрать нового. Такое решение должно быть принято простым большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.
- 6.4. В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии по любым основаниям, в том числе и не избрания, его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по решению большинства на заседании членов Ревизионной комиссии.
- 6.5. По решению членов Ревизионной комиссии может быть избран секретарь Ревизионной комиссии.
- 6.6. Секретарь Ревизионной комиссии осуществляет организационное обеспечение деятельности Ревизионной комиссии и подготовку ее заседаний, в том числе обеспечивает ведение делопроизводства, уведомление членов Ревизионной комиссии и приглашенных лиц о проведении заседаний, представление членам Ревизионной комиссии материалов к заседаниям, оформление протоколов заседаний и выписок из них, осуществляет иные функции, определенные настоящим Положением и решениями Ревизионной комиссии.

В случае, если секретарь Ревизионной комиссии не избран, его полномочия осуществляет Председатель Ревизионной комиссии.



- 6.7. Заседания Ревизионной комиссии созываются Председателем Ревизионной комиссии по его собственной инициативе либо по предложению членов Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания Ревизионной комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения. Форма проведения заседаний определяется Председателем Ревизионной комиссии.
- 6.8. Заседание Ревизионной комиссии может быть созвано любым членом Ревизионной комиссии по его инициативе.
- 6.9. В случае проведения заседания Ревизионной комиссии в форме заочного голосования, форма и текст бюллетеня для голосования, порядок направления и получения бюллетеней определяются Председателем Ревизионной комиссии.
- 6.10. Заседания проводятся также перед началом проверок деятельности Общества, осуществляемых Ревизионной комиссией, и по их результатам.
- 6.11. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Член Ревизионной комиссии не вправе передавать право голоса иным лицам, включая других членов Ревизионной комиссии.
- 6.12. Члены Ревизионной комиссии обязаны лично участвовать в заседаниях. В заседаниях Ревизионной комиссии могут принимать участие приглашенные лица.
- 6.13. Кворум для проведения заседаний Ревизионной комиссии определяется в соответствии с Уставом Общества.
- 6.14. Решения на заседаниях Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, участвующих в заседании. В случае равенства голосов членов Ревизионной комиссии при принятии решений Председатель Ревизионной комиссии обладает решающим голосом.
- 6.15. Решения Ревизионной комиссии оформляются протоколом, который подписывается Председателем Ревизионной комиссии или членом Ревизионной комиссии в соответствии с п.6.4 Положения. Члены Ревизионной комиссии вправе письменно изложить свое особое мнение, которое прилагается к протоколу заседания Ревизионной комиссии.
- 6.16. Протокол заседания Ревизионной комиссии оформляется не позднее 3 (трех) рабочих дней после его проведения. В протоколе указываются:
- дата, время, место проведения заседания и номер протокола;
  - перечень лиц, участвующих в заседании;
  - повестка дня заседания;
  - основные положения выступлений лиц, участвующих в заседании;
  - вопросы, поставленные на голосование;
  - результаты голосования;
  - лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям;
  - решения, принятые Ревизионной комиссией;

- иная необходимая информация.
- 6.17. К протоколу заседания Ревизионной комиссии прилагаются материалы, послужившие основанием для принятия Ревизионной комиссией соответствующих решений.
- 6.18. Протокол заседания Ревизионной комиссии передается единоличному исполнительному органу под роспись в течение 3 (трех) рабочих дней с даты его подписания. Протокол заседания Ревизионной комиссии может быть направлен по почте заказным письмом с уведомлением.
- 6.19. Ревизионная комиссия осуществляет:
  - 6.19.1. **ежегодные проверки** - по итогам деятельности Общества за год в течение 35 (тридцати пяти) дней с даты предоставления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности). По результатам указанной проверки ревизионная комиссия обязана в вышеуказанный срок представить в Совет директоров заключение, подтверждающее или опровергающее достоверность данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
  - 6.19.2. **внеочередные проверки** - в любое время по своей инициативе, по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее, чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества;
  - 6.19.3. **мероприятия оперативного контроля** за финансово-хозяйственной деятельностью Общества - в любое время по своей инициативе;
  - 6.19.4. доведение до сведения единоличного исполнительного органа Общества результатов проведенных проверок деятельности Общества, предложений по устранению причин и условий, способствовавших нарушениям финансово-хозяйственной дисциплины, а также предложений по повышению эффективности деятельности Общества.
- 6.20. О дате начала проверки (ревизии) или мероприятий оперативного контроля Председатель ревизионной комиссии обязан уведомить в письменном виде единоличный исполнительный орган Общества не позднее чем за 2 (два) рабочих дня до такой даты. В уведомлении должны быть указаны дата начала проверки (ревизии) или мероприятий оперативного контроля, а также первоначальный перечень информации (документов и материалов), необходимых для представления членам Ревизионной комиссии. Уведомление может быть направлено членом Ревизионной комиссии в соответствии с п.6.4 Положения.
- 6.21. Уведомление о начале проверки (ревизии) вручается под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу. Уведомление также может быть направлено в Общество по факсу или на адрес электронной почты, указанные на сайте Общества по адресу: [www.volgomost.ru](http://www.volgomost.ru) с последующей отправкой по почте заказным письмом с уведомлением.
- 6.22. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, обязано обеспечить предоставление Ревизионной комиссии запрашиваемой информации

(документов и материалов) не позднее чем через 3 (три) рабочих дня после начала проверки (ревизии), если с Председателем не будет согласован иной срок их предоставления.

- 6.23. Для создания необходимых условий для работы членов Ревизионной комиссии лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, по требованию Председателя Ревизионной комиссии должно выделить для них отдельное помещение, предоставить по возможности компьютерную и иную оргтехнику, а также назначить лиц, ответственных за обеспечение взаимодействия со структурными подразделениями, службами Общества.
- 6.24. Продолжительность внеочередной проверки (ревизии) определяется Председателем исходя из ее целей, но не может превышать 90 (Девяносто) календарных дней
- 6.25. Члены Ревизионной комиссии обязаны принимать необходимые меры для выявления нарушений финансово-хозяйственной деятельности Общества и содействовать их устранению.
- 6.26. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами, а также за объективность и добросовестность произведенной ими проверки, неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей, обеспечение конфиденциальности информации, составляющей государственную, служебную и (или) коммерческую тайну, а также за превышение своих полномочий.
- 6.27. Члены Ревизионной комиссии обязаны (в том числе и после прекращения полномочий члена Ревизионной комиссии) не разглашать и не использовать в личных интересах и/или в интересах третьих лиц конфиденциальную и инсайдерскую информацию об Обществе, а также сведения, составляющие государственную тайну, к которым члены Ревизионной комиссии имели доступ при выполнении своих функций.
- 6.28. Работники Общества обязаны содействовать Ревизионной комиссии при проведении проверок, представлять необходимую информацию, документы, материалы и давать пояснения по имеющимся у Ревизионной комиссии вопросам.
- 6.29. Председатель Ревизионной комиссии обеспечивает хранение следующих документов:
- требования о проведении проверки (ревизии);
  - отказы Ревизионной комиссии в проведении проверки (ревизии);
  - письменные отказы должностных лиц Общества предоставить информацию;
  - протоколы Ревизионной комиссии;
  - заключения Ревизионной комиссии.

## **Статья 7. Заключение Ревизионной комиссии**

- 7.1. По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионной комиссией составляется заключение. Заключение по итогам деятельности Общества за год должно быть подготовлено в сроки, указанные в п. 6.19.1. настоящего

Положения, заключение по итогам внеочередной проверки - не позднее 10 (десяти) дней после окончания проверки.

- 7.2. В заключении Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) содержится:
- 7.2.1. место и время (период) проведения проверки (ревизии);
  - 7.2.2. члены ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки (ревизии);
  - 7.2.3. основание проведения проверки (ревизии) (решение Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Совета директоров, акционеров (акционера) Общества);
  - 7.2.4. цель ревизионной проверки (определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской и иной документации, ее соответствия законодательству Российской Федерации, др.);
  - 7.2.5. объект ревизионной проверки (определенная деятельность Общества, финансово-хозяйственная документация, включая бухгалтерскую и статистическую отчетность, др.);
  - 7.2.6. перечень информации (документов и материалов), запрошенной в ходе проверки у органов управления Общества и должностных лиц;
  - 7.2.7. перечень информации (документов и материалов), в получении которой был получен отказ в ее предоставлении с указанием лиц, предоставивших отказ;
  - 7.2.8. оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах Общества, в том числе годовых, годовой бухгалтерской отчетности и иных финансовых документах Общества;
  - 7.2.9. описание обнаруженных нарушений законодательства, нормативных правовых актов, требований устава и внутренних документов Общества;
  - 7.2.10. информация о выявленных фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности;
  - 7.2.11. указание на лиц, допустивших нарушения;
  - 7.2.12. ссылки на нормы законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества, нарушение которых выявлено в ходе проверки (ревизии);
  - 7.2.13. сведения о требованиях Ревизионной комиссии в проведении заседаний Правления, Совета директоров, внеочередного Общего собрания акционеров;
  - 7.2.14. сведения о письменных объяснениях должностных лиц и работников Общества;
  - 7.2.15. сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии и результатах работы специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе;
  - 7.2.16. иные сведения, по усмотрению Ревизионной комиссии, необходимые для подтверждения выводов, содержащихся в заключении.

7.3. В случае выявления в ходе проверки нарушений финансово-хозяйственной деятельности Общества в заключении Ревизионной комиссии могут быть даны предписания по устранению выявленных нарушений.

7.4. Заключение Ревизионной комиссии составляется в 4 (четыре) экземплярах, подписывается всеми ее членами, участвующими в проверке (ревизии) или Председателем Ревизионной комиссии, если такое решение принято на заседании Ревизионной комиссии по результатам проведенной проверки, и не нуждается в скреплении печатью Общества. Члены Ревизионной комиссии вправе требовать записи в заключении своего особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и акционеров, в случае, если проверка (ревизия) проводилась по итогам деятельности Общества за год, на основании решения Общего собрания акционеров или по инициативе акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, на основании решения Совета директоров.

Один экземпляр заключения остается в делах Ревизионной комиссии, второй экземпляр, не позднее 5 (пять) рабочих дней после его составления, направляется инициатору проведения проверки, третий экземпляр – в Совет директоров, четвертый – единоличному исполнительному органу Общества, а также оглашается при необходимости на Общем собрании акционеров и заседании Совета директоров.

В случае проведения ежегодной проверки вышеуказанный срок не должен превышать срок, предусмотренный п.6.19.1. настоящего Положения.

#### **Статья 8. Порядок выдвижения требования о созыве заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров**

8.1. Требование о созыве заседания Совета директоров принимается большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

8.2. Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается единогласно всеми членами Ревизионной комиссии, за исключением членов Ревизионной комиссии, добровольно сложивших свои полномочия.

8.3. Требование Ревизионной комиссии о созыве заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров подписывается Председателем Ревизионной комиссии на имя Председателя Совета директоров и передается посредством:

8.3.1. направления почтовой связью заказным письмом с уведомлением о вручении по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа Общества;

8.3.2. вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, Председателю Совета директоров, лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу.

8.4. Датой предъявления требования о созыве заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров является:

- 8.4.1. дата вручения почтового отправления адресату под роспись (требование направлено заказным письмом с уведомлением о вручении);
- 8.4.2. дата вручения под роспись (если требование передано под роспись одному из лиц, упомянутых в п. 8.3.2. настоящего Положения).
- 8.5. Требование Ревизионной комиссии должно содержать:
  - 8.5.1. формулировки вопросов повестки дня заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров и может содержать формулировки решений по ним;
  - 8.5.2. четко сформулированные мотивы включения данных вопросов в повестку дня;
  - 8.5.3. форму проведения заседания Совета директоров или Общего собрания акционеров.
- 8.6. Совет директоров не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня заседания Совета директоров или внеочередного Общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии, и предложенные ею формулировки решений по ним для внеочередного Общего собрания акционеров.
- 8.7. Созыв заседания Совета директоров по требованию Ревизионной комиссии осуществляется председателем Совета директоров в срок не позднее 20 (двадцати) дней после даты предъявления такого требования.
- 8.8. Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии осуществляется Советом директоров в порядке и сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

#### **Статья 9. Досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии**

- 9.1. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров Общества.
- 9.2. Член Ревизионной комиссии может сложить свои полномочия досрочно в любое время, известив об этом письменно (указав дату сложения полномочий) Председателя Ревизионной комиссии и Совет директоров, не менее чем за 10 (десять) календарных дней до даты сложения, путем:
  - 9.2.1. направления почтовой связью заказным письмом с уведомлением о вручении по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа Общества;
  - 9.2.2. вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, Председателю Ревизионной комиссии, Председателю Совета директоров, лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу.
- 9.3. Прекращение полномочий отдельных членов или сложение полномочий отдельными членами Ревизионной комиссии Общества, а также избрание ее новых членов не является основанием для сокращения или продления срока деятельности Ревизионной комиссии.

- 9.4. В случае вхождения члена Ревизионной комиссии в органы управления Общества его полномочия как члена Ревизионной комиссии данного Общества прекращаются, о чем он должен письменно известить Председателя Ревизионной комиссии с указанием даты сложения полномочий.
- 9.5. В случае, если число членов Ревизионной комиссии составит менее числа, составляющего кворум, Совет директоров обязан провести внеочередное Общее собрание акционеров по вопросу об избрании Ревизионной комиссии Общества.

#### **Статья 10. Заключительные положения**

- 10.1. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам Ревизионной комиссии.
- 10.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся на основании решения Общего собрания акционеров.
- 10.3. Если в результате изменений действующего законодательства Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с ним, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в данное Положение Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации.



Пролито и пронумеровано  
*15 (двадцать)* листов  
Генеральный директор ОАО «Волгомост»  
С.А. Зинченко