

ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

I. Общие положения

- 1.1. Настоящее Положение разработано на основе действующего законодательства и Устава акционерного Общества «O' ZKIMYOSANOATLOYIHA».
- 1.2. Положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан от 06.05.2014г. № ЗРУ-370 «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров» (далее – Закон) и Уставом Общества.
- 1.3. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Общества, его подразделений и служб.
- 1.2. Положение определяет статус, состав, функции, полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Обществом.

II. Правовой статус Ревизионной комиссии

- 2.1. Ревизионная комиссия является контрольным органом. акционерного Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и Правового контроля за деятельностью Общества.
- 2.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется Законом Республики Узбекистан, Уставом Общества, настоящим Положением и прочими документами Общества, принимаемыми Общим собранием акционеров и относящимся к деятельности Ревизионной комиссии и его членов.
- 2.3. Акции, принадлежащие членам Наблюдательного совета или лицам, занимающим Должности в органах управления, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

III. Избрание членов Ревизионной комиссии

- 3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров ежегодно в количестве трех человек.
- Одно и то же лицо не может избираться в состав Ревизионной комиссии Общества более трех раз подряд.
- Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета Общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в этом же Обществе.

IV. Функции Ревизионной комиссии

- 4.1. Ревизионная комиссия осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год или иной период по собственной инициативе, Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета Общества или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем пятью процентами голосующих акций Общества, путем предварительного уведомления Наблюдательного совета Общества.
- Компетенция Ревизионной комиссии Общества определяется действующим Законом и настоящим Уставом Общества.
- 4.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:
- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах;
 - информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;
 - анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношение собственных и заемных средств. Выявление резервов улучшения экономического состояния предприятия;
 - проверка своевременности и правильности начислений и выплат дивидендов, погашением прочих обязательств;
 - проверка правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистики, органов управления;
 - проверка правомочности решений, принятых Исполнительным органом, их соответствия Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством и нормативными актами.

V. Права и полномочия Ревизионной комиссии

- 5.1. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии с действующим законодательством.
- 5.2. Ревизионная комиссия ежеквартально выносит на заседание Наблюдательного совета Общества заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в Обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов Общества к совершению таких сделок.

5.3.Получать от органов управления Обществом, его подразделений и служб, все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые материалы, изучение которых соответствует полномочиям и функциям Ревизионной комиссии. Указанные документы предоставляются комиссии в течение трех дней после ее письменного запроса.

5.4.Ставить перед органами управления Общества, его подразделениями и службами вопрос об ответственности работников Общества, включая должностные лица, в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом.

VI. Обязанности Ревизионной комиссии

6.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, меры которой определяются Общим собранием акционеров.

6.2. Если в течение срока действия предоставленных ему полномочий член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. Решение данного вопроса принимается на Общем собрании акционеров.

6.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Исполнительного органа, Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров результаты осуществленных проверок в форме письменных отчетов, сообщений на заседаниях органов управления Обществом;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными;

- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

6.4. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет не позднее чем за десять дней до проведения годового собрания акционеров, отчет по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

6.5. Отчет Ревизионной комиссии подписывается всеми членами комиссии.

VII. Заседание Ревизионной комиссии

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать созыва внеочередного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

7.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствует не менее двух третей ее членов. Все заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной форме.

7.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом, Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов, присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое внимание и довести его до сведения Исполнительного органа, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров.

7.4. Ревизионная комиссия из своего состава избирает Председателя и секретаря.

Председатель Ревизионной комиссии созывает и проводит заседания, организует текущую работу, представляет комиссию на заседаниях Исполнительного органа, Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров, подписывает документы комиссии.

Секретарь Ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доведение до адресатов актов и заключений комиссии, подписывает документы, выходящие от ее имени.

7.5. В случае отсутствия председателя Ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по решению большинства присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

VIII. Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

8.1. По решению Общего собрания акционеров Общества членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

8.2. Размеры вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

IX. Ответственность членов Ревизионной комиссии

9.1. Члены Ревизионной комиссии Общества при осуществлении своих прав и выполнении своих обязанностей должны действовать в интересах Общества и нести ответственность в установленном порядке.