

Северсвязь



АДМИНИСТРАЦИЯ НИЖНЕВАРТОВСКОГО РАЙОНА
Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 24.11.2021

№ 2069

г. Нижневартовск

Об утверждении аудиторской организации для проведения аудита за 2021 год, Положения о ревизионной комиссии акционерного общества «Северсвязь»

В соответствии со статьями 48, 85, 86 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и статьями 10, 11 Устава акционерного общества «Северсвязь»:

1. Утвердить:

1.1. Аудитора акционерного общества «Северсвязь» на 2021 год общество с ограниченной ответственностью «Агентство аудита и оценки».

1.2. Положение о ревизионной комиссии акционерного общества «Северсвязь» согласно приложению.

2. Контроль за выполнением постановления возложить на заместителя главы района по развитию предпринимательства, агропромышленного комплекса и местной промышленности Х.Ж. Абдуллина.

Глава района



Б.А. Саломатин

Положение
о ревизионной комиссии акционерного общества «Северсвязь»
(далее – Положение)

I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о ревизионной комиссии акционерного общества «Северсвязь» (далее – РК) разработано в соответствии с подпунктом 19 пункта 1 статьи 48, статьи 85 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом акционерного общества «Северсвязь» (далее – Общество).

1.2. Ревизионная комиссия Общества является выборным органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.3. В своей деятельности РК руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров Общества, решениями Совета директоров Общества, настоящим Положением, иными действующими правовыми актами.

1.4. Компетенция и порядок деятельности РК определяется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.5. РК Общества независима от должностных лиц, органов управления Общества и подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

II. Порядок избрания, переизбрания, прекращения полномочий
Ревизионной комиссии Общества.

Состав Ревизионной комиссии Общества

2.1. РК в количестве 5 (пяти) человек избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

2.2. Члены РК могут переизбираться неограниченное число раз.

2.3. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть досрочно прекращены по решению акционера.

2.4. В случае досрочного прекращения полномочий члена РК или выбытия его из состава РК полномочия остальных членов РК не прекращаются.

2.5. Членами РК Общества могут быть только физические лица, обладающие профессиональными навыками в той или иной сфере финансово-хозяйственной деятельности с окончанным высшим профессиональным

образование (бухгалтерским, финансовым, экономическим, юридическим) и стажем работы в соответствии с полученным образованием не менее 5 лет.

III. Компетенция Ревизионной комиссии Общества

3.1. В компетенции РК Общества находится разрешение следующих вопросов:

а) контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества путем проверок;

б) контроль за исполнением решений Совета директоров Общества и общего Собрания акционеров;

в) требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества в соответствии со статьей 55 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

г) составление заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии со статьей 87 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

д) представление в Совет директоров, генеральному директору Общества отчетов и иной информации, касающейся результатов финансово-хозяйственной деятельности Общества, нарушений, допущенных органами, должностными лицами Общества в финансово-хозяйственной деятельности;

е) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.2. Ревизионная комиссия Общества вправе:

знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

получать личные разъяснения любого должностного лица Общества (в устной или письменной форме), а также все затребованные документы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям члена РК Общества;

осуществлять проверку финансовой документации Общества, заключений комиссий по инвентаризации активов и обязательств;

осуществлять проверку законности заключаемых Обществом договоров (контрактов), соглашений, а также расчетов с контрагентами;

осуществлять анализ ведения бухгалтерского, налогового и статистического учета соответствующим нормативным документам, а также анализ соблюдения в финансово-хозяйственной и иной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ и т.д., в том числе и представляемых в государственные, налоговые, статистические органы;

осуществлять анализ финансового положения Общества, его платежеспособность, ликвидность активов, соотношения собственных и заемных средств, выявления резервов улучшения экономического состояния Общества, выработку рекомендаций для органов управления Обществом;

осуществлять проверку своевременности и правильности платежей, в том числе начислений и выплат дивидендов;

осуществлять проверку правомочности решений, принятых Советом директоров, генеральным директором Общества на предмет их соответствия Уставу Общества, решениям Общего собрания акционеров Общества;

предпринимать иные, не противоречащие действующему законодательству Российской Федерации действия.

3.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также в соответствии с планом проверок, включенным в План работы РК. По требованию Общего собрания акционеров, Совета директоров может быть назначена внеплановая проверка Общества.

IV. Порядок проведения проверок (ревизий) Ревизионной комиссией Общества

4.1. РК осуществляет свою деятельность в соответствии с Планом работы РК, который в обязательном порядке включает проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, который утверждается на заседании РК, и направляется Совету директоров Общества.

4.2. Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется во всякое время по решению Общего собрания акционеров или Совета директоров.

4.3. В ходе проверки РК Общества проверяет соблюдение Обществом законодательных и других актов, регулирующих его деятельность, законность совершаемых Обществом операций, порядок организации системы внутреннего контроля в Обществе.

4.4. По требованию РК Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4.5. Общее собрание акционеров или Совет директоров, инициирующие проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности, направляют в РК решение о проведении внеочередной проверки.

4.6. Инициаторы внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия РК решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое решение, письменно уведомив об этом РК.

4.7. О результатах проверки (ревизии) РК Общества составляет заключение о проверке (ревизии), которое подписывают члены РК, проводившие проверку (ревизию). Заключение о проверке (ревизии) рассматривается на заседании РК и направляется Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

4.8. Заключение должно содержать:

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

информация о нарушениях установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой

отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

4.9. РК отказывает в проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности в следующих случаях:

лица, предъявившие требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности, не обладают правом инициировать указанную проверку (ревизию);

по основаниям для предъявления требования о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности уже проведена проверка (ревизия) и РК утверждено по ней заключение;

4.10. Об отказе в проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности РК сообщает лицу, заявившему требование о проведении проверки (ревизии) в течение 10 дней с даты принятия соответствующего решения.

V. Порядок проведения заседаний и принятия решений Ревизионной комиссией

5.1. Заседания РК проводятся перед началом проверки (ревизии), по ее результатам, а также в иных случаях, требующих совместного решения РК.

5.2. Заседания РК Общества проводятся в очной/ заочной формах.

5.3. На первом заседании РК избирается ее председатель.

5.4. Решения РК принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов присутствующих на заседании членов РК. При решении вопросов на заседании каждый член РК обладает одним голосом. Не допускается передача права голоса члена РК другому лицу, в том числе иному члену РК. При равенстве голосов решающим является голос председателя РК.

5.5. Члены РК имеют право высказывать особое мнение по вопросам повестки дня заседания РК, требовать отражения особого мнения в протоколе заседания РК и доведения его до сведения органов управления и Совета директоров Общества.

5.6. Результаты заседания оформляются протоколом заседания и подписываются председателем РК.

5.7. Протоколы заседания РК и результаты проведенных проверок в форме заключения направляются в Совет директоров. К годовому Общему собранию акционеров РК подготавливает Отчет по итогам работы за корпоративный год с рекомендациями и заключением.

VI. Ответственность членов Ревизионной комиссии Общества

6.1. Члены РК Общества несут ответственность за:

а) ненадлежащее исполнение обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом акционерного общества «СЕВЕРСВЯЗЬ», настоящим Положением;

б) ущерб, причиненный их действиями, при наличии вины;

в) за разглашение конфиденциальной информации, повлекшее доказанные убытки Обществу.

6.2. Общество предоставляет членам РК Общества возможность работать с орг. техникой, имеющейся в Обществе.

