

**«ЗАТВЕРДЖЕНО»**

загальними зборами Акціонерів від 18.03.11 р.

В.М.Золотарьов

Голова Правління (генеральний директор)



## **ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ ПАТ «ЗАВОД «ПІВДЕНКАБЕЛЬ»**

### **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Це Положення визначає основні засади діяльності Ревізійної комісії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАВОД «ПІВДЕНКАБЕЛЬ» (далі – Товариство), яка здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства в межах компетенції, визначеної законодавством та Статутом Товариства.

1.2. Положення є внутрішнім нормативним документом Товариства, який є обов'язковим для виконання всіма структурними підрозділами та працівниками Товариства.

### **2. ПОРЯДОК ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

2.1. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування у складі 5 осіб з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів, строком на 3 роки.

2.2. Членами Ревізійної комісії не можуть бути:

- член Наглядової ради;
- член Правління Товариства;
- корпоративний секретар;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;

2.3. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу Лічильної комісії Товариства.

2.4. До складу Ревізійної комісії входить Голова Ревізійної комісії, який обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

2.5. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством, Статутом Товариства, цим Положенням, а також договором, якщо він укладається з членом Ревізійної комісії.

2.6. Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, а також мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та Правління Товариства.

### **3. ФУНКЦІ ТА ПОВНОВАЖЕННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

3.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Правління Товариства забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства з урахуванням Положень про конфіденційності та комерційну таємницю Товариства.

3.2. Спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства можуть проводити Ревізійною комісією або аудитором, за рахунок Товариства, але не частіше одного разу на півроку. Такі перевірки можуть проводитися з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Правління або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

3.3. Незалежно від наявності Ревізійної комісії у Товаристві спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій товариства.

#### **4. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

4.1. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій і перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства Загальним зборам акціонерів та/або Наглядовій раді Товариства.

4.2. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

4.3. Ревізійна комісія несе відповідальність за результати проведених нею перевірок відповідно до чинного законодавства України.

#### **5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ**

5.1. Це Положення набирає чинності з дня його затвердження загальними зборами в зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідності з Законом України "Про акціонерні товариства", а попереднє Положення про Ревізійну комісію Закритого акціонерного товариства завод "Південкабель" втрачає чинність.