

ЗАТВЕРДЖЕНО

*рішенням Загальних зборів акціонерів
Закритого акціонерного товариства
фірма « Поліссярембуд »*

Протокол № 1 від «26» червня 2015 року



***ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
ФІРМА « ПОЛІССЯРЕМБУД »***

*СМТ. ВОЛОДИМИРЕЦЬ
2015 рік*

СТАТТЯ 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про Ревізійну комісію Приватного акціонерного товариства фірма « Поліссярембуд » (далі – Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту Приватного акціонерного товариства фірма « Поліссярембуд » (далі - ПрАТ).

1.2. Це Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії ПрАТ.

1.3. Положення про Ревізійну комісію ПрАТ затверджується Загальними зборами ПрАТ і може бути змінено та доповнено лише за рішенням Загальних зборів ПрАТ.

1.4. Ревізійна комісія ПрАТ є органом, що здійснює в межах компетенції, визначеної Статутом ПрАТ, контроль за фінансово-господарською діяльністю ПрАТ, виконує інші функції, передбачені Статутом ПрАТ, цим Положенням та законодавством України.

1.5. У своїй діяльності Ревізійна комісія ПрАТ керується Статутом ПрАТ, цим Положенням, рішеннями Загальних зборів ПрАТ, рішеннями Наглядової Ради ПрАТ (далі – Рада ПрАТ), іншими внутрішніми документами ПрАТ, прийнятими відповідно до Статуту ПрАТ, та чинним законодавством України.

1.6. Ревізійна комісія ПрАТ підзвітна та підконтрольна Загальним зборам ПрАТ та Раді ПрАТ і виконує їх рішення. Втручання інших органів ПрАТ в діяльність Ревізійної комісії ПрАТ, що здійснюється нею у межах своєї компетенції, забороняється.

СТАТТЯ 2. ПОРЯДОК ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПрАТ

2.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю ПрАТ здійснюється Ревізійною комісією ПрАТ, що обирається Загальними зборами ПрАТ.

2.2. Члени Ревізійної комісії ПрАТ обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, на строк 5 (п'ять) років.

У випадку спливу цього строку повноваження Голови та членів Ревізійної комісії продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів.

2.3. Члени Ревізійної комісії в ПрАТ обираються виключно шляхом кумулятивного голосування.

2.4. Членами Ревізійної комісії ПрАТ не можуть бути:

- Директор ПрАТ;*
- члени Ради ПрАТ;*
- корпоративний секретар;*
- особи, які не мають повної цивільної дієздатності;*
- члени інших органів ПрАТ.*

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії ПрАТ.

2.5. До складу Ревізійної комісії ПрАТ входять:

- голова Ревізійної комісії ПрАТ;*
- інші члени Ревізійної комісії ПрАТ.*

2.6. Голова Ревізійної комісії ПрАТ обирається членами Ревізійної комісії ПрАТ з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії ПрАТ.

**СТАТТЯ 3.
КОМПЕТЕНЦІЯ
РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПрАТ**

3.1. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством, Статутом, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії.

3.2. Ревізійна комісія ПрАТ проводить перевірку фінансово-господарської діяльності ПрАТ за результатами фінансового року. Директор ПрАТ забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом.

3.3. Ревізійна комісія ПрАТ має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів ПрАТ. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах ПрАТ та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

3.4. Ревізійна комісія має право вимагати скликання позачергових Загальних зборів ПрАТ.

3.5. Члени Ревізійної комісії ПрАТ мають право брати участь у засіданнях Наглядової Ради ПрАТ у випадках, передбачених законом, цим Статутом або внутрішніми положеннями товариства.

**СТАТТЯ 4.
ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ
РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПрАТ**

4.1. Ревізійна комісія інформує Загальні збори про результати перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. Складає та подає на затвердження Загальних зборів висновок з аналізом фінансової звітності Товариства та дотримання Товариством законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності.

4.2. Ревізійна комісія ПрАТ доповідає про результати здійснення нею ревізій та перевірок Загальним зборам або Наглядовій раді.

4.3. Засідання Ревізійної комісії ПрАТ скликаються її Головою в разі необхідності, але не рідше одного разу на рік.

4.4. Засідання Ревізійної комісії ПрАТ веде її Голова.

4.5. Ревізійна комісія уповноважена вирішувати питання, віднесені до її компетенції, якщо на її засідання присутні не менше половини членів її складу. Усі питання, що віднесені до компетенції Ревізійної комісії, вирішуються колегіально.

4.5. Рішення Ревізійної комісії ПрАТ приймаються простою більшістю голосів її членів, які присутні на її засіданні. При однаковій кількості голосів голос Голови Ревізійної комісії є вирішальним. Кожен член Ревізійної комісії ПрАТ має один голос.

**СТАТТЯ 5.
ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ
РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ПрАТ**

5.1. Повноваження членів Ревізійної комісії припиняються за рішенням Загальних зборів ПрАТ, на підставах, встановлених законодавством, Статутом та договором з ними.

5.2. Без рішення Загальних зборів ПрАТ повноваження члена Ревізійної комісії припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення ПрАТ про це за 2 (два) тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії ПрАТ за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії ПрАТ;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

5.3. З припиненням повноважень члена Ревізійної комісії ПрАТ одночасно припиняється дія договору, укладеного з ним.

**СТАТТЯ 6.
ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ**

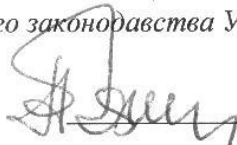
6.1. Це Положення набирає чинності з моменту Державної реєстрації нової редакції Статуту ПрАТ.

6.2. Зміни і доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами ПрАТ.

6.3. У випадку якщо норми цього Положення будуть суперечити положенням Статуту ПрАТ, то застосуванню підлягають норми Статуту ПрАТ.

6.4. Якщо в процесі формування та організації роботи Ревізійної комісії ПрАТ виникнуть відносини, не врегульовані цим Положенням, то до цих відносин підлягають застосуванню норми Статуту ПрАТ та чинного законодавства України.

Голова зборів



/ Хуткий Олександр Кузьмич /

Секретар зборів



/ Мельничук Ірина Олександрівна /