

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Загальними зборами акціонерів
Відкритого акціонерного товариства «Науково-
дослідний і проектно-конструкторський інститут
атомного та енергетичного насособудування»
протокол Загальних зборів акціонерів № 7
від 26.06.2015 – 27.06.2015 року.

Голова Загальних Зборів акціонерів
Глуценко Григорій Анатолійович

(підпис)

Секретар Загальних Зборів акціонерів
Денисенко Роман Вікторович

(підпис)

ПОЛОЖЕННЯ

Про Ревізійну комісію

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ І ПРОЕКТНО- КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ АТОМНОГО ТА ЕНЕРГЕТИЧНОГО НАСОСОБУДУВАННЯ»

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Дане Положення розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту.
- 1.2. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії, права, обов'язки, відповідальність, припинення повноважень членів Ревізійної комісії, а також форму та порядок проведення і скликання засідань Ревізійної комісії.
- 1.3. Положення затверджується Загальними зборами і може бути змінене та/або доповнене лише ними.

2. СКЛАД РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТА ПРОЦЕДУРА ОБРАННЯ ЇЇ ЧЛЕНІВ

- 2.1. До складу Ревізійної комісії входять Голова Ревізійної комісії та інші члени Ревізійної комісії. Кількісний склад Ревізійної комісії визначений Статутом Товариства і становить 3 (три) члени.
- 2.2. Членами Ревізійної комісії не можуть бути:
 - 2.2.1. члени Наглядової ради;
 - 2.2.2. Генеральний директор;
 - 2.2.3. члени інших органів Товариства;
 - 2.2.4. інші особи, визначені Статутом та законодавством.
- 2.3. Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів строком на 3 (три) роки.
- 2.4. Пропозиції акціонерів щодо кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії подаються в порядку, передбаченому чинним законодавством України та Статутом.

3. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 3.1. Ревізійна комісія є органом Товариства, який контролює фінансово-господарську діяльність Товариства.
- 3.2. Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні планових та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.
- 3.3. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді.
- 3.4. Компетенція Ревізійної комісії визначається чинним законодавством України та Статутом.

4. СТРОК ПОВНОВАЖЕНЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 4.1. Члени Ревізійної комісії обираються строком на 3 (три) роки.
- 4.2. У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Ревізійна комісія, Загальними зборами з будь-яких причин не буде прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження відповідних членів Ревізійної комісії

продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії у повному складі.

- 4.3. Рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії приймається лише стосовно всіх членів Ревізійної комісії.
- 4.4. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.
- 4.5. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Ревізійної комісії визначаються Статутом, цим Положенням, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії. Член Ревізійної комісії приступає до реалізації повноважень та виконання посадових обов'язків лише з моменту укладення з ним договору. Від імені Товариства такий договір підписується Генеральним директором, якщо Загальні збори не уповноважили іншу особу для підписання таких договорів з членами Ревізійної комісії.

5. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 5.1. Ревізійна комісія в межах своїх повноважень:
 - 5.1.1. проводить планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
 - 5.1.2. складає висновки за підсумками перевірок та надає їх Наглядовій раді для подальшого інформування органів Товариства та/або передачі висновків ініціатору проведення спеціальної перевірки, включаючи Наглядову раду, Генерального директора, інші органи Товариства, акціонерів Товариства;
 - 5.1.3. доповідає Загальним зборам про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
 - 5.1.4. інформує Наглядову раду та/або Генерального директора про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
 - 5.1.5. здійснює контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення; та
 - 5.1.6. вимагає скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.
- 5.2. Члени Ревізійної комісії мають право:
 - 5.2.1. отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документи, необхідні для належного виконання покладених на них функцій протягом 10 (десяти) днів з моменту подання письмової вимоги про надання такої інформації та документів;
 - 5.2.2. отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок;
 - 5.2.3. вимагати проведення засідання Наглядової ради з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;

- 5.2.4. вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства.
- 5.3. Члени Ревізійної комісії зобов'язані:
- 5.3.1. брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії. Завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності;
- 5.3.2. дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.
- 5.3.3. підписати договір з Товариством, у якому передбачатимуться права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок виплати винагороди, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо.
- 5.4. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та засіданнях Наглядової ради і брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.
- 5.5. Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність викладених у висновках Ревізійної комісії відомостей, а також за невиконання або неналежне виконання покладених на них обов'язків.
- 5.6. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа. Голова ревізійної комісії є головою колегіального органу Товариства і має право діяти від імені Ревізійної комісії відповідно до рішень Ревізійної комісії.
- 5.7. Голова Ревізійної комісії:
- 5.7.1. здійснює загальне керування роботою Ревізійної комісії;
- 5.7.2. ініціює скликання засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань Ревізійної комісії;
- 5.7.3. доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам;
- 5.7.4. підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства.

6. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 6.1. Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:
- 6.1.1. Планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 6.1.2. засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані з проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної Комісії.
- 6.2. *Планова перевірка* проводиться Ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік з метою надання Загальним зборам висновків по річній фінансовій звітності Товариства. Строк проведення планової

перевірки не повинен перевищувати 2 (двох) місяців з моменту прийняття рішення про її проведення.

- 6.3. *Спеціальні перевірки* проводяться Ревізійною комісією:
 - 6.3.1. з власної ініціативи;
 - 6.3.2. за рішенням Загальних зборів;
 - 6.3.3. за рішенням Наглядової ради;
 - 6.3.4. за рішенням Генерального директора; та
 - 6.3.5. на вимогу акціонерів Товариства, які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 (десяти) відсотків простих акцій Товариства.
- 6.4. Строк проведення спеціальної перевірки не повинен перевищувати 2 (двох) місяців з моменту прийняття рішення про її проведення.
- 6.5. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія складає висновок, з метою:
 - 6.5.1. підтвердження достовірності даних фінансової звітності Товариства за відповідний період;
 - 6.5.2. підтвердження даних про факти порушення актів законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та надання звітності.
- 6.6. Складений Ревізійною комісією висновок стосовно річної фінансової звітності Товариства підписується усіма членами Ревізійної комісії.
- 6.7. Член Ревізійної комісії, який не згоден із певними положеннями висновку Ревізійної комісії, повинен протягом трьох днів з моменту складання висновку викласти у письмовій формі свої зауваження (окрему думку) та надати Наглядовій раді для подальшого розповсюдження. Зауваження (окрема думка), викладені у письмовій формі, є складовою та невід'ємною частиною висновку Ревізійної комісії. Поширення висновку повинно здійснюватися тільки разом із зауваженнями до нього.
- 6.8. Ревізійна комісія вирішує усі питання діяльності Ревізійної комісії, включаючи питання пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії, на своїх засіданнях. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не менше одного разу на рік, а також перед початком перевірок та за їхніми результатами.
- 6.9. Засідання Ревізійної комісії обов'язково проводяться після проведення перевірки з метою підведення підсумків та оформлення пропозицій щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства. Документи, пов'язані із проведенням перевірки Ревізійною комісією фінансово-господарської діяльності Товариства, повинні бути остаточно оформлені не пізніше 10 (десяти) робочих днів з дня її закінчення.
- 6.10. Засідання Ревізійної комісії скликаються Головою Ревізійної комісії з власної ініціативи або на вимогу члена Ревізійної комісії. Вимога щодо скликання засідання подається Голові Ревізійної комісії із зазначенням порядку денного засідання. Засідання скликається не пізніше ніж через 10 (десять) робочих днів після отримання відповідної вимоги.
- 6.11. Засідання Ревізійної комісії є правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше ніж дві третіх її членів. Рішення Ревізійної комісії вважається прийнятим, якщо за

нього проголосували не менше ніж дві третіх її членів. Ні Голова Ревізійної комісії, ні жоден з членів Ревізійної комісії не мають права вирішального голосу при прийнятті рішень Ревізійною комісією.

- 6.12. Якщо присутність будь-якого члена Ревізійної комісії неможлива на засіданні Ревізійної Комісії, такий член Ревізійної Комісії повідомляє про це Ревізійну Комісію шляхом інформування Голови Ревізійної комісії із зазначенням причин.

7. ПОРЯДОК ОФОРМЛЕННЯ ПРОТОКОЛІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 7.1. Під час засідання Ревізійної комісії ведеться протокол засідання. Протокол засідання Ревізійної комісії має бути остаточно оформлений у строк не більше 10 (десяти) робочих днів з дня проведення засідання.
- 7.2. У протоколі засідання Ревізійної комісії зазначаються:
- 7.2.1. номер протоколу;
 - 7.2.2. повне найменування Товариства;
 - 7.2.3. дата та місце проведення засідання Ревізійної комісії;
 - 7.2.4. головуєчий на засіданні Ревізійної комісії;
 - 7.2.5. особи, які були присутні на засіданні Ревізійної комісії;
 - 7.2.6. питання порядку денного засідання Ревізійної комісії;
 - 7.2.7. основні положення (тези) виступів;
 - 7.2.8. підсумки голосування та рішення, прийняті Ревізійною комісією.
- 7.3. Протокол засідання підписується Головою Ревізійної комісії та всіма членами Ревізійної комісії, присутніми на засіданні.

8. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 8.1. Положення набуває чинності після його затвердження Загальними зборами.
- 8.2. Положення застосовується лише в тій частині, в якій воно не суперечать Статуту та законодавству України.