

**УТВЕРЖДЕНО**

Общим годовым собрание акционеров  
ПАО «ММЗ»  
Протокол № 24 от 28 апреля 2016 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**о Ревизионной комиссии**  
**Публичного акционерного общества**  
**«Магаданский механический завод»**

г. Магадан

2016 г.

## **1. Общие положения.**

**1.1.** Настоящее Положение о Ревизионной комиссии (далее – РК) публичного акционерного общества «Магаданский механический завод» (далее – Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Гражданским кодексом Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом ПАО «ММЗ» (далее – Общество).

Положение определяет статус и состав РК Общества, порядок избрания и досрочного прекращения полномочий ее членов, порядок работы РК, а также другие вопросы, имеющие отношение к деятельности РК.

**1.2.** РК Общества является органом контроля общества, осуществляет функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Общества.

**1.3.** В своей деятельности РК Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

## **2. Порядок избрания Ревизионной комиссии.**

**2.1.** Ревизионная комиссия Общества избирается Общим собранием акционеров в количестве 3 (трех) человек сроком на 1 (один) год.

**2.2.** Акционеры (акционер), являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 процентами акций Общества на дату подачи предложения, в срок не позднее 30 календарных дней после окончания финансового года или в сроки приема предложений по кандидатурам для избрания на внеочередном Общем собрании акционеров, в повестку дня которого включен вопрос об избрании членов РК Общества, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в РК Общества. Число кандидатов в одном предложении о выдвижении кандидатов не может превышать количественного состава РК Общества, предусмотренного п. 2.1. ст. 2 настоящего Положения.

**2.3.** При выдвижении кандидатов в РК, предложение о выдвижении соответствующего кандидата должно содержать сведения о наличии согласия кандидата на его выдвижение, а также может содержать иные сведения о кандидате (образование, сведения о профессиональной деятельности и т.д.)

**2.4.** В случае отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования РК, Совет директоров Общества вправе включить в повестку дня Общего собрания акционеров кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

**2.5.** Выборы членов РК Общества осуществляются голосованием за каждого кандидата в отдельности. В случае если одновременно с вопросом об избрании РК Общества в повестку дня Общего собрания включены также вопросы об избрании членов Совета директоров Общества и (или) об образовании единоличного исполнительного органа Общества, при подведении итогов голосования по вопросу об избрании РК Общества не учитываются голоса по акциям, принадлежащим кандидатам, которые были избраны в состав членов Совета директоров Общества, на должность единоличного исполнительного органа Общества, акции, переданные им по доверенности другими акционерами, учитываются при подсчете голосов. При этом голоса по акциям, принадлежащим членам Совета директоров Общества и единоличному исполнительному

органу, полномочия которых были прекращены, учитываются при определении кворума и подведении итогов голосования по вопросу об избрании РК Общества. Избранными считаются кандидаты, набравшие большинство голосов акционеров.

**2.6.** Член РК Общества вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом остальных ее членов и Общество. В случаях, повлекших неблагоприятные для Общества последствия, полномочия отдельных членов или всего состава РК Общества могут быть прекращены досрочно решением внеочередного Общего собрания акционеров. Полномочия члена РК Общества прекращаются автоматически в связи с его вхождением в Совет директоров Общества и занятием должности Генерального директора.

### **3. Компетенция Ревизионной комиссии.**

**3.1.** К компетенции Ревизионной комиссии относится:

- 1)** осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также в любое время по своей инициативе, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;
- 2)** своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров, генерального директора результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, заключений, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Обществом;
- 3)** подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документах Общества;
- 4)** проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых Обществом по заключенным от имени Общества сделкам;
- 5)** проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами;
- 6)** иные вопросы, отнесенные к компетенции РК Общества Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Положением.

### **4. Порядок проведения плановых и внеплановых ревизий.**

**4.1.** Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год.

**4.2.** Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется также во всякое время по:

- инициативе самой Ревизионной комиссии Общества;
- требованию генерального директора Общества;
- решению Общего собрания акционеров;
- решению Совета директоров Общества;
- требованию акционеров Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами акций Общества, на дату предъявления требования, или их полномочных представителей.

**4.3.** Решение о внеплановой ревизии принимается Советом директоров большинством голосов его членов, присутствующих на заседании или принявших участие в заочном голосовании.

Требование направляется на имя председателя РК и подписывается всеми членами Совета директоров, голосовавшими за его принятие.

**4.4.** Решение о внеплановой ревизии может быть принято генеральным директором Общества и направлено на имя председателя РК.

**4.5.** Член РК при выявлении нарушений может направить председателю РК письменное требование с описанием выявленных нарушений.

В течение 3 рабочих дней после получения требования председатель РК обязан собрать экстренное заседание РК. При принятии РК решения о проведении внеплановой ревизии, председатель РК обязан организовать внеплановую ревизию и приступить к ее проведению.

**4.6.** Акционеры-инициаторы ревизии направляют в РК Общества письменное требование содержащие:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях;
- мотивированное обоснование данного требования.

Требования подписываются акционером или доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, к нему прилагается доверенность. Требование инициаторов проведения ревизии отправляется в адрес Общества заказным письмом с уведомлением о его вручении или сдается в Общество.

В течение 10 рабочих дней с даты предъявления требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии деятельности Общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

**4.7.** Отчет РК о внеплановой ревизии Общества утверждается на очередном после окончания ревизии заседании Совета директоров и высылается ценным письмом инициаторам ревизии.

## **5. Заседания Ревизионной комиссии Общества**

**5.1.** Ревизионная комиссия Общества решает все вопросы на своих заседаниях. На заседаниях Ревизионной комиссии Общества ведется протокол. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся перед началом проверки или ревизии и по их результатам.

**5.2.** РК из своего состава может избрать председателя. Председатель комиссии созывает и проводит ее заседания; организует текущую работу РК Общества; представляет ее на заседаниях Совета директоров Общества; Общего собрания акционеров.

**5.3** Кворум для проведения заседаний РК Общества является присутствие не менее половины от числа избранных членов РК Общества. Все заседания РК Общества проводятся в очной форме.

**5.4.** При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. При равенстве голосов решающим является голос председателя РК Общества. Решения, акты и заключения ревизионной комиссии Общества утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов РК Общества. Документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии Общества должны быть подписаны не менее половиной членов, входящих в ее состав.

## **6. Вознаграждение и компенсация расходов.**

**6.1.** Членам РК в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться подтвержденные расходы, связанные с исполнениями ими своих обязанностей.

**6.2.** Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются Решением общего годового собрания акционеров.

## **7. Процедура утверждения и изменения настоящего Положения.**

**7.1.** Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров Общества. Решение об его утверждении принимается большинством голосов акционеров участвующих в голосовании.

**7.2.** Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся Советом директоров Общества в порядке, предусмотренном Уставом Общества для внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров. Решение о внесении дополнений или изменений в настоящее Положение принимается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров участвующих в голосовании.

**7.3.** Если в результате изменения законодательства и нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение, применяются нормы действующего законодательства РФ. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.