

ПОЛОЖЕНИЕ о Ревизионной комиссии акционерной компании «O'zavtosanoat»

1. Общие положения.

1.1. Ревизионная комиссия акционерной компании «O'zavtosanoat» (в дальнейшем именуемая Компания), является контрольным органом, создаваемым решением Единственного акционера Компании.

1.2. Ревизионная комиссия осуществляет внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

1.3. Ревизионная комиссия в своей деятельности руководствуется действующими законами Республики Узбекистан, указами Президента Республики Узбекистан, постановлениями Правительства, уставом Компании и настоящим Положением.

1.4. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Компании осуществляется по итогам деятельности Компании за год или иной период по инициативе Ревизионной комиссии, решению Единственного акционера и Наблюдательного совета.

2. Состав Ревизионной комиссии.

2.1. Ревизионная комиссия состоит из пяти членов. Руководство Ревизионной комиссией осуществляет Председатель. Председатель ревизионной комиссии и её члены избираются Единственным акционером сроком на один год. Количественный состав Ревизионной комиссии может быть изменен по решению Единственного акционера.

2.2. Одно и то же лицо не может избираться в состав ревизионной комиссии более трех раз подряд.

2.3. Члены ревизионной комиссии Компании не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета, а также работать по трудовому договору (контракту) в Компании.

3. Компетенция Ревизионной комиссии.

3.1. Ревизионная комиссия проверяет финансово-хозяйственную деятельность и текущую документацию Компании не реже одного раза в год.

3.2. Ревизионная комиссия ежеквартально выносит на заседание Наблюдательного совета заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов к совершению таких сделок.

3.3. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия:

проверяет финансовую документацию, заключения комиссии по инвентаризации имущества, сравнивает указанные документы с данными первичного бухгалтерского учёта;

анализирует ведение бухгалтерского и статического учёта;

анализирует финансовое положение Компании, ее платежеспособность, выявляет резервы, улучшающие экономическое состояние Компании и разрабатывает рекомендации для органов управления Компании;

проверяет своевременность и правильность платежей в бюджет;

проверяет правильность составления балансов Компании, отчетной документации для налоговой инспекции, статических органов, органов государственного управления;

составляет заключения по результатам проверок, подготавливает на их основании докладные записки, справки для руководства Компании с предложениями по принятию мер, устранению выявленных нарушений и наказанию виновных лиц.

4. Права и полномочия Ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия имеет право:

4.1. Получать от органов управления Компании, ее подразделений и служб, должностных лиц все затребованные документы, необходимые для работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии.

4.2. Ставить перед органами управления вопрос об ответственности работников Компании, включая должностных лиц, в случае нарушений ими установленных положений, правил и инструкций.

4.3. Вносить по материалам проверок соответствующие предложения по устранению выявленных нарушений, возмещению материального ущерба, привлечению ответственности виновных лиц.

4.4. Привлекать, в необходимых случаях, к работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Компании, по согласованию с Единственным акционером.

5. Обязанности Ревизионной комиссии и ее членов

5.1. Ревизионная комиссия обязана своевременно доводить до сведения Единственного акционера информацию о ходе проверки в форме письменных отчетов, докладных записок.

5.2. Ревизионная комиссия представляет единственному акционеру не позднее, чем за десять дней до годового Общего собрания акционеров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании, в котором должны содержаться:

оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Компании;

информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

5.3. Член Ревизионной комиссии, который намеривается прекратить выполнение своих функций досрочно, обязан уведомить об этом Единственного акционера за один месяц. В таком случае Единственный акционер принимает внеочередное решение о доукомплектовании Ревизионной комиссии.

6. Заседания Ревизионной комиссии.

6.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать экстренного созыва Ревизионной комиссии, если выявлены нарушения, требующие безотлагательного разбирательства.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50% ее членов. На заседании ведется протокол, который подписывается всеми членами Ревизионной комиссии.

6.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Заключение утверждается простым большинством голосов присутствующих. При их равенстве решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

Член Ревизионной комиссии, не согласный с решением большинства, вправе зафиксировать в протоколе особое мнение и довести его до Единственного акционера.

6.4. Председатель Ревизионной комиссии:

- созывает и проводит заседания;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет ее при принятии решения Единственного акционера;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

7. Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

7.1. Членам ревизионной комиссии выплачивается ежеквартальное вознаграждение по итогам первого, второго и третьего кварталов за положительные итоги финансово-хозяйственной деятельности компании за отчетный квартал (далее - вознаграждение) при условии

- своевременного оформления заключения по аффилированным и крупным сделкам,

- достижение компанией параметров бизнес-плана по чистой прибыли.

7.2. Вознаграждение членов ревизионной комиссии по итогам 4-го квартала выплачивается решением Единственного акционера за результаты финансово-хозяйственной деятельности компании за отчетный год при условии:

- своевременной подготовки заключения ревизионной комиссии о результатах финансово-хозяйственной деятельности компании и заключения по аффилированным и крупным сделкам;

- достижение компанией параметров бизнес-плана по чистой прибыли.

7.3. Вознаграждение выплачивается каждому члену ревизионной комиссии компании, отработавшему в отчетный квартал не менее 2 месяцев, в размере 15 МРЗП за каждый соответствующий квартал.

8. Ответственность Ревизионной комиссии

8.1. За неверное заключение члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется Единственным акционером.

8.2. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за надлежащее выполнение своих обязательств в соответствии с действующим законодательством.