

**« УТВЕРЖДЕНО »**

Решением Общего собрания акционеров  
ОАО СП «ДОЙЧЕ КАБЕЛЬ АГ ТАШКЕНТ»  
Протокол № б/н от 30 мая 2014 года

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
ОАО СП «ДОЙЧЕ КАБЕЛЬ АГ ТАШКЕНТ»  
(в новой редакции)**

**1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ**

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом РУз. «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» в новой редакции и Уставом ОАО СП «Дойче Кабель АГ Ташкент» (далее по тексту Общество).

1.2. Положение определяет статус, состав, функции, полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействие с иными органами управления обществом.

**2. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

2.1. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью общества.

2.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Республики Узбекистан, подзаконными актами органов государственного управления, Уставом общества, настоящим Положением и другими документами общества, принимаемыми Общим собранием акционеров и относящимися к деятельности Ревизионной комиссии и его членов.

**3. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

3.1. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров в соответствии с уставом общества сроком на один год.

3.2. Ревизионная комиссия состоит из 3 (трех) членов.

Квалификационные требования к членам ревизионной комиссии общества устанавливаются общим собранием акционеров.

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

3.3. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами наблюдательного совета общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в обществе.

**4. ПРОВЕРКА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

4.1. Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности за год или иной период по инициативе ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, наблюдательного совета общества или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 5 (пятью)

процентами голосующих акций общества, путем предварительного уведомления наблюдательного совета общества.

По требованию Ревизионной комиссии общества лица, занимающие должности в органах управления общества, обязаны представить ей документы о финансово-хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

4.2. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации общества, заключение Ревизионной комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных договоров от имени общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета с существующими нормативными положениями;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной, производственной деятельности установленных нормативов, правил и т.д.;
- анализ финансового положения общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния предприятия и выработку рекомендаций для органов управления обществом;
- проверку своевременности и правильности внесения платежей поставщиками продукции и услуг в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
- проверку правильности составления балансов общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверку правильности решений, принятых исполнительным органом общества, их соответствия Уставу, Положению об исполнительном органе общества и решениям Общего собрания акционеров;
- анализ решений Общих собраний акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождении с законодательством и иными нормативными актами Республики Узбекистан.

## **5. ПРАВА РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

5.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- получать от органов управления обществом, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные документы и материалы предоставляются Ревизионной комиссией в течение трех дней после ее письменного запроса;
- требовать от полномочных лиц созыва заседаний Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в производственно-

хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам общества требуют решения вопросов, находящихся в компетенции данных органов управления обществом;

- созывать (единогласным решением) Общее собрание общества в случаях, когда выявляются нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или есть иная угроза интересам общества;

- требовать личного объяснения от работников исполнительного органа общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

- привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в обществе;

- ставить перед исполнительным органом общества вопрос об ответственности работников исполнительного органа общества, включая должностных лиц, в случае нарушений ими положений, правил и инструкций, принимаемых обществом.

5.2. Ревизионная комиссия ежеквартально выносит на заседание наблюдательного совета общества заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов общества к совершению таких сделок. Заключение, содержащее информацию, указанную в части восьмой статьи 107 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» в новой редакции, заслушивается на годовом общем собрании акционеров.

5.3. Ревизионная комиссия Общества имеет право на получение вознаграждения по итогам отчетного финансового года.

Вознаграждение членам ревизионной комиссии общества в размере 6 (шесть) минимальных заработных плат выплачивается ежемесячно.

## **6. ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

6.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны тщательным образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется Общим собранием акционеров.

6.2. Если в течение срока действия предоставляемых ему полномочий член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае Общее собрание акционеров на своем ближайшем заседании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

6.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, исполнительного органа результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления обществом;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам общества или выявления злоупотреблений, допущенных должностными лицами.

6.4. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет не позднее чем за 30 дней до годового Общего собрания акционеров заключение по годовым отчетам и балансам в соответствии с правилами и порядками ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета. Без ее заключения Общее собрание не вправе утверждать баланс'.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизионная комиссия общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Вм .,i:e ревизии проводятся Ревизионной комиссией по письменному г:гльцев не менее 5% простых акций общества или большинства . в .-Злюдательного совета.

## **7. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

7.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее 50 % ее членов.

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

Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое внимание и довести его до сведения исполнительного органа, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров.

7.4. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя.

Председатель Ревизионной комиссии: созывает и проводит заседания;

организует текущую работу Ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях Правления, Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров; подписывает документы, выходящие от ее имени.