

УТВЕРЖДЕНО

Решением годового общего
собрания акционеров
ОАО «ВМТП»
от 26 апреля 2006 г.
Протокол № 18

ПОЛОЖЕНИЕ

О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"ВЛАДИВОСТОКСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ"

г. Владивосток

1. Общие положения

- 1.1. Настоящее «Положение о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Владивостокский морской торговый порт» (далее по тексту - «Положение») разработано в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» (далее по тексту – «Закон»), Уставом ОАО «ВМТП» и действующим законодательством РФ.
- 1.2. Положение предусматривает порядок избрания Ревизионной комиссии Общества, компетенцию, порядок деятельности Ревизионной комиссии, права и обязанности членов Ревизионной комиссии, а также ответственность членов Ревизионной комиссии Общества.
- 1.3. Ревизионная комиссия открытого акционерного общества «Владивостокский морской торговый порт» (далее по тексту – «Общество») осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
- 1.4. Ревизионная комиссия Общества действует на основании законодательства Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения.

2. Избрание Ревизионной комиссии Общества

- 2.1. Члены Ревизионной комиссии избираются на годовом общем собрании акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров и могут переизбираться неограниченное число раз.
Количественный состав Ревизионной комиссии составляет 6 человек
- 2.2. Членом Ревизионной комиссии может быть лицо, имеющее, как правило, высшее экономическое или юридическое образование и (или) обладающее квалификацией, необходимой для решения задач, стоящих перед Ревизионной комиссией. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Наблюдательного Совета Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.
- 2.3. Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.
- 2.4. Предложение о выдвижении кандидатов вносится в письменной форме путем направления заказного письма в адрес Общества или передачи в канцелярию Общества. Если предложение о выдвижении кандидатов подписывается представителем акционера, к предложению прилагается доверенность на совершение соответствующих действий. Доверенность должна быть оформлена в соответствии с требованиями Гражданского Кодекса РФ, Закона и иных нормативных актов.
- 2.5. В предложении о выдвижении кандидатов в Ревизионную комиссию Общества указываются: фамилия, имя, отчество либо наименование представивших их акционеров (акционера), количество и категория (тип) принадлежащих им акций; - фамилия, имя, отчество каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, сведения об образовании, специальности кандидатов, а также о местах работы кандидатов за последние пять лет предшествующих выдвижению и должностях занимаемых в органах управления других юридических лиц на момент выдвижения. К

- предложению о выдвижении кандидатов в Ревизионную комиссию Общества в обязательном порядке прилагаются письменные заявления выдвинутых кандидатов о согласии баллотироваться в Ревизионную комиссию Общества.
- 2.6. Наблюдательный Совет Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию или об отказе во включении в указанный список не позднее 5 дней после окончания срока, установленного в п.2.3. настоящего Положения.
- 2.7. Наблюдательный Совет вправе отказать во включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества в случаях, когда:
- акционерами (акционером) не соблюден срок, установленный п. 2.3. настоящего Положения;
 - акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного п. 2.3. настоящего Положения количества голосующих акций Общества;
 - предложение не соответствует требованиям, предусмотренным п.2.5. настоящего Положения;
- 2.8. Мотивированное решение Наблюдательного Совета Общества об отказе во включении предложенного кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества направляется акционерам (акционеру), выдвинувшим кандидата, не позднее 3 дней с даты его принятия.
- 2.9. В случае отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для избрания в Ревизионную комиссию Общества, Наблюдательный Совет Общества вправе включать кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.
- 2.10. Лицо считается избранным в состав Ревизионной комиссии, если при голосовании на годовом Общем собрании за него проголосовало большинство голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании. Акции, принадлежащие членам Наблюдательного Совета Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- 2.11. Членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров по рекомендации Наблюдательного Совета Общества.
- 2.12. Досрочное прекращение полномочий члена Ревизионной комиссии осуществляется по основаниям, предусмотренным ФЗ «Об акционерных обществах».

3. Компетенция Ревизионной комиссии Общества

- 3.1. В целях осуществления контроля за финансово- хозяйственной деятельностью Общества к компетенции Ревизионной комиссии относится:
- 3.1.1. Проверка правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого, статистического учета, ведение учетных регистров, соответствие данных синтетического учета данным аналитического учета.

- 3.1.2. Проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета.
- 3.1.3. Проверка исполнения бюджетов Общества, утверждаемых наблюдательным советом Общества, проверка правильности исполнения порядка распределения прибыли Общества за отчетный финансовый год, утвержденного общим собранием акционеров.
- 3.1.4. Анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Общества.
- 3.1.5. Проверка своевременности и правильности расчетов с покупателями (поставщиками) товаров (работ, услуг), платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, погашений прочих обязательств.
- 3.1.6. Подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, распределение прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления и контроля.
- 3.1.7. Проверка полномочий единоличного исполнительного органа по заключению договоров от имени Общества.
- 3.1.8. Проверка решений, принятых наблюдательным советом, единоличным исполнительным органом, на предмет их соответствия уставу Общества и решениям общего собрания акционеров.
- 3.1.9. Проверка решений общего собрания акционеров на предмет их соответствия закону и уставу Общества.
- 3.1.10. Иные полномочия, предусмотренные Законом.
- 3.2. Для достижения цели своей деятельности Ревизионная комиссия проводит проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению общего собрания акционеров, Наблюдательного Совета Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.
План проверок (ревизий) Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества принимается на первом заседании Ревизионной комиссии Общества.
По требованию не менее 3 (трех) членов Ревизионной комиссии от числа избранных, проводятся внеплановые проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- 3.3. При проведении проверок, по требованию Ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Все члены Ревизионной комиссии имеют равные права, в том числе в части проведения проверок и получения информации и документов в рамках компетенции Ревизионной комиссии Общества.

3.4. По итогам проверки финансово - хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах общества;
- информация о фактах нарушения установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности.

Заключение составляется и подписывается членами Ревизионной комиссии, проводившими проверку, при этом в случае наличия особого мнения иных членов Ревизионной комиссии – к указанному заключению должны быть в письменном виде приложены такие мнения. Заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества направляется Ревизионной комиссией в Наблюдательный Совет не позднее 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

4. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии

4.1. Ревизионная комиссия Общества решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, но не реже одного раза в квартал.

4.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее 4 (четырёх) членов ревизионной комиссии от числа избранных.

4.3. Заседания ревизионной комиссии Общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

Решения ревизионной комиссии принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов, составляющим не менее 4 (четырёх) голосов членов Ревизионной комиссии Общества от числа избранных.

4.4. На первом заседании Ревизионной комиссии избирается Председатель Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя. -

4.5. Председатель комиссии: утверждает план проверок (ревизий) Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества; созывает и проводит ее заседания; организует текущую работу Ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях наблюдательного совета, общего собрания, во взаимоотношениях с иными органами общества; подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии, организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии, доведение до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии.

4.6. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол заседания.

В протоколе заседания указываются:

- место и время его проведения;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

Протокол Ревизионной комиссии Общества подписывается Председателем, который несет ответственность за правильность составления протокола, и визируется всеми членами Ревизионной комиссии.

- 4.7. Копии протоколов заседаний Ревизионной комиссии направляются исполнительному органу Общества для рассмотрения и принятия решения.
- 4.8. При несогласии члена Ревизионной комиссии с ее решением он вправе изложить свое особое мнение, которое фиксируется в протоколе.
- 4.9. Общество в соответствии со ст.89 Закона хранит Протоколы заседаний и заключения Ревизионной комиссии. Ответственность за ведение и хранение Протоколов несет Председатель Ревизионной комиссии.
По требованию члена Ревизионной комиссии, Наблюдательного совета, акционера, владеющего в совокупности не менее чем 25% голосующих акций Общества, Общество обязано в семидневный срок с момента предъявления требования предоставить копии протоколов и заключений Ревизионной комиссии.

5. Права, обязанности и ответственность Ревизионной комиссии Общества.

- 5.1. Ревизионная комиссия при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должна действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.
- 5.2. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Закона, а также потребовать созыва заседания Наблюдательного Совета Общества.
- 5.3. Ревизионная комиссия несет ответственность перед акционерами. Члены Ревизионной комиссии привлекаются к ответственности за несоблюдение конфиденциальности в отношении полученной ими коммерческой или служебной информации об Обществе в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за сохранение коммерческой тайны Общества.
- 5.4. Ревизионная комиссия не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров обязана в соответствии с п.3 ст.88 ФЗ РФ «Об акционерных обществах» предоставить заключение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете общества и в годовой бухгалтерской отчетности.

6. Порядок утверждения и изменения Положения о Ревизионной комиссии Общества

- 6.1. Положение о Ревизионной комиссии Общества утверждается общим собранием акционеров Общества. Решение об его утверждении принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.
- 6.2. Если в результате изменения действующего законодательства РФ отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение, члены Ревизионной комиссии руководствуются действующим законодательством РФ.

* * *