

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Производственное объединение «Упаковка»**

УТВЕРЖДЕНО
Годовым общим собранием
акционеров ОАО «Упаковка»
Протокол № 16
от «24» июня 2011 года
Протокол № 17
от «22» июня 2012 года

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОАО «Упаковка»
г. Москва, 2012 г.**

1. Общие положения

1.1. Ревизионная комиссия ОАО «Упаковка», именуемого в дальнейшем «Общество», является постоянно действующим органом, избираемым Общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями общих собраний акционеров общества и настоящим Положением.

1.3. Ревизионная комиссия в количестве 3 человек избирается в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Уставом общества.

1.4. По решению общего собрания акционеров полномочия членов Ревизионной комиссии могут быть досрочно прекращены.

1.5. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

1.6. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.

2. Обязанности и права Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия обязана:

- проводить проверку финансово-хозяйственной деятельности общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по инициативе органов и лиц, названных в Федеральном законе «Об акционерных обществах», Уставе общества и настоящем Положении;
- давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества.

2.2. Ревизионная комиссия вправе требовать созыва заседаний Совета директоров, внеочередного общего собрания в случаях, когда выявленные ревизией нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам общества (его вкладчикам) требуют принятия решений по вопросам, находящимся в компетенции данных органов Общества.

2.3. По требованию Ревизионной комиссии лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества, в сроки, необходимые для сбора и подготовки необходимых Ревизионной комиссии сведений и с учетом времени, установленного для проведения проверки.

2.4. Члены Ревизионной комиссии не вправе раскрывать третьим лицам ставшие им известными в результате проверок конфиденциальные сведения об Обществе, его сделках, операциях, клиентах, корреспондентах, партнерах, а также иную информацию, составляющую производственно-технологическую, коммерческую и служебную тайну.

2.5. За ненадлежащее исполнение обязанностей, предусмотренных настоящим Положением, члены Ревизионной комиссии несут ответственность в порядке, определенном законодательством Российской Федерации.

3. Порядок проведения проверок (ревизий)

3.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам его деятельности за финансовый год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

3.2. Обязательная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией по итогам финансового года.

3.3. Если с инициативой проведения проверки (ревизии), выступают акционеры, владеющие в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, они направляет в Ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

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

Требование подписывается акционером или его представителем. Если требование подписывается представителем, то прилагается доверенность. В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, подпись лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность. Требование инициаторов проведения ревизии направляется в адрес Общества на имя Председателя Ревизионной комиссии, и передается ему или лицу, временно исполняющему его функции не позднее следующего дня после поступления в Общество. Дата предъявления требования определяется по дате его поступления в Общество.

3.4. Не позднее 15 рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества или дать заявителю мотивированный отказ от проведения ревизии.

3.5. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, указанным в предъявленном требовании, проверка (ревизия) уже проведена и Ревизионной комиссией составлено заключение;
- требование не соответствует законодательству и нормативно-правовым актам Российской Федерации или Уставу Общества. Об отказе в проведении проверки (ревизии) Ревизионная комиссия сообщает заявителю в течение 10 дней с даты принятия соответствующего решения простым письмом, подписанным Председателем Ревизионной комиссии или лицом, избранным в соответствии с п. 6.3. настоящего Положения.

3.6. Акционер (акционеры), заявивший требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки не ранее чем через один месяц после предъявления в Ревизионную комиссию первого из названных требований.

3.7. По итогам проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться основные выводы об итогах проверки, перечислены выявленные в ходе проверки нарушения и предложения по их устранению.

3.8. Материалы проверок (ревизий) Ревизионной комиссии представляются Председателю совета директоров для принятия соответствующих мер. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества за год представляется Председателю не позднее, чем за 40 дней до проведения общего годового собрания акционеров.

3.9. В заключении Ревизионной комиссии по итогам ежегодной проверки Общества должны содержаться данные о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, составляемой и раскрываемой Обществом, информация об установленных фактах нарушений правовых актов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, другие положения, определяемые законодательством Российской Федерации и Уставом Общества. Заключение Ревизионной комиссии по итогам ежегодной проверки Общества подлежит предоставлению лицам, имеющим право на

участие в общем собрании акционеров и лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, в порядке, определенном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

3.10. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимой по требованию акционера (акционеров), направляется данному акционеру (акционерам) в течение 10 дней с даты подписания заключения Ревизионной комиссией.

3.11. Член Ревизионной комиссии вправе не подписывать заключение по итогам ревизии (проверки), если он не согласен с его содержанием или выводами. В этом случае он должен изложить в письменной форме особое мнение по существу подготовленных документов Ревизионной комиссии, а также имеющихся в них фактических данных и выводов. Допускается изложение особого мнения непосредственно в тексте заключения Ревизионной комиссии, но после подписей членов Ревизионной комиссии, одобивших это заключение.

4. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного общего собрания (заседания Совета директоров)

4.1. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров (заседания Совета директоров) принимается Ревизионной комиссией большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии. Требование подписывается Председателем ревизионной комиссии.

4.2. Требование Ревизионной комиссии о созыве внеочередного общего собрания акционеров (заседания Совета директоров) направляется Обществу в письменной форме путем направления заказного письма на имя Председателя правления Общества с уведомлением о его вручении.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров (заседания Совета директоров) определяется по дате получения требования Обществом. Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки вопросов повестки дня и решений по ним;
- четко сформулированные мотивы постановки данных вопросов повестки дня.

В требовании о созыве внеочередного общего собрания акционеров должна быть указана также форма проведения собрания.

4.3. Информация о рассмотрении требования, указанного в п.4.1, доводится до Ревизионной комиссии в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

5. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии

5.1. Заседания Ревизионной комиссии созываются по мере необходимости. Ведет заседания Ревизионной комиссии ее Председатель или член Ревизионной комиссии, временно исполняющий функции Председателя Ревизионной комиссии.

5.2. Заседания Ревизионной комиссии общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

5.3. Решения Ревизионной комиссии принимаются путем проведения открытого голосования по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии. Для принятия решений требуется простое большинство голосов от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

5.4. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. При равенстве голосов голос председательствующего является решающим. Передача права голоса членом Ревизионной комиссии иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается.

5.5. Кворум для проведения заседаний Ревизионной комиссии составляет не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

5.6. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол, подписываемый всеми участвующими в заседании членами Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания особого мнения.

5.7. 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;

- лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям;
- принятые решения.

6. Председатель Ревизионной комиссии

6.1. Ревизионная комиссия из своего состава избирает Председателя большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего Председателя большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии, за исключением голосов выбывших членов Ревизионной комиссии.

6.2. Председатель Ревизионной комиссии организует работу Ревизионной комиссии:

- планирует, организует и осуществляет контроль, проверки (ревизии) финансовой и хозяйственной деятельности общества. С этой целью имеет право привлекать для выполнения необходимых работ сотрудников предприятия;
- созывает ее заседания и председательствует на них, организует ведение протоколов, подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии, представляет ее на заседаниях органов управления Общества.

6.3. На время отсутствия Председателя Ревизионной комиссии его функции временно возлагаются на одного из членов Ревизионной комиссии, выбранного большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

7. Хранение документов Ревизионной комиссии

7.1. Оригиналы протоколов и заключений Ревизионной комиссии и материалы проверок хранятся у Председателя Ревизионной комиссии либо у одного из членов Ревизионной комиссии, выбранных большинством из числа избранных членов Ревизионной комиссии. В месячный срок после проведения очередного общего собрания акционеров все документы Ревизионной комиссии, связанные с проведением проверок Общества за истекший финансовый год, сдаются в Общество на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

7.2. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам Ревизионной комиссии в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Председатель совета директоров Верещагина И.Ю.
22.06.2012г