

## УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием  
акционеров ОАО «Авангард»  
Протокол № 1  
от 17 мая 2002 г.

Председатель собрания

  
Ковешников В.П.

Секретарь собрания

  
Иванов Б.Я.

## ПОЛОЖЕНИЕ о ревизионной комиссии ОАО «Авангард»

### 1. Общая часть

Настоящее положение разработано на основе Устава ОАО «Авангард».

Ревизионная комиссия является постоянным выборным органом ОАО «Авангард» (далее – Общества), осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью Общества.

В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества и настоящим положением.

Ревизионная комиссия является независимым контрольным органом, подотчетным только общему собранию акционеров.

Положение регламентирует порядок формирования ревизионной комиссии, ее структуру, компетенцию, регламент работы и порядок оплаты работы ее членов.

### 2. Состав ревизионной комиссии

Ревизионная комиссия состоит из 5 членов, включая председателя комиссии и секретаря

### **3. Порядок формирования**

3.1. Ревизионная комиссия Общества избирается ежегодно на годовом общем собрании акционеров на срок до следующего годового общего собрания.

3.2. Каждый член ревизионной комиссии избирается персонально.

3.3. Члены ревизионной комиссии Общества избирают из своего состава председателя комиссии и секретаря.

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

### **4. Основные задачи и компетенция ревизионной комиссии**

4.1. Основной задачей ревизионной комиссии является предотвращение причинения ущерба интересам Общества.

4.2. Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества по утвержденному плану.

4.3. Проверки финансово-хозяйственной деятельности могут проводиться также по требованию Совета директоров или по письменному запросу владельцев не менее чем 10 % обыкновенных акций.

4.4. Ревизионная комиссия для выполнения своих обязанностей имеет право:

- проводить документальные проверки финансово-хозяйственной деятельности правления (сплошные проверки или выборочные), расчетных и других операций;

- проверять своевременность и правильность платежей в бюджет;

- проверять соблюдение Обществом и его органами управления законов, законодательных актов и инструкций;

- проверять своевременность и правильность начисления и выплаты дивидендов;

- требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых документов и личных объяснений по вопросам, связанным с деятельностью Общества, а должностные лица обязаны их представить;

- проверять постановку и достоверность оперативного, бухгалтерского и статистического учета и отчетности;

- проверять выполнение решений, принятых общим собранием акционеров;

- проверять правомочность принятых Советом директоров решений, их соответствие законам, законодательным актам и другим нормативным документам, решениям, принятым собранием акционеров, и учредительным документам;

- проверять состояние кассы и имущества, содержание и хранение материальных ценностей, их учет и правильность использования;

- участвовать в заседаниях Совета директоров и правления с правом совещательного голоса.

4.5. Ревизионная комиссия имеет право подготавливать предложения по улучшению финансово-хозяйственной деятельности, устранению выявленных недостатков и нарушений, вносить их в повестку дня заседания Совета директоров, правления и собрания акционеров.

4.6. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

4.7. Правление Общества обязано обеспечить ревизионную комиссию необходимыми условиями для работы и документами.

## 5. Регламент работы

5.1. Не позднее месяца после ежегодного собрания акционеров ревизионная комиссия подготавливает план работы на полугодие и ставит о нем в известность Совет директоров и правление путем представления им копии утвержденного плана.

5.2. Деятельность ревизионной комиссии состоит как из работ, проводимых по утвержденному плану, так и из работ по внеплановым проверкам. Внеплановые проверки могут проводиться по инициативе ревизионной комиссии, решению общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 % голосующих акций Общества.

5.3. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Акты, заключения, иная документация утверждается простым большинством голосов. В случае равенства голосов, голос председателя комиссии является решающим.

Член ревизионной комиссии, не согласный с решением, имеет право записать свое особое мнение в протокол.

5.4. Заседания считаются имеющими кворум, если в них принимает участие не менее 3 человек.

5.5. Председатель ревизионной комиссии созывает и ведет ее заседания, организует ее работу и подписывает документы, выходящие от ее имени.

5.6. Секретарь ревизионной комиссии организует ведение протоколов заседаний, распределение актов, заключений, иных документов до адресатов.

5.7. Все документы ревизионной комиссии должны быть доступны членам Совета директоров и правления.

5.8. Все документы ревизионной комиссии, за исключением частей, содержащих коммерческую тайну, должны быть доступны любому члену Общества.

5.9. Не позднее, чем за 10 дней до годового собрания акционеров ревизионная комиссия представляет в Совет директоров отчет по результатам годовой проверки в соответствии со ст.ст. 51 и 52 Устава Общества.

#### **6. Оплата труда членов ревизионной комиссии**

Вознаграждение членам ревизионной комиссии выплачивается по результатам хозяйственной деятельности Общества за год по предложению Совета директоров и утверждается на общем собрании акционеров.