

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
Загальними зборами акціонерів  
Публічного акціонерного товариства «Промзв'язок»  
(Протокол від 22 квітня 2016 року)

Голова Загальних зборів  
Генеральний директор



**Положення  
про Ревізійну комісію  
Приватного акціонерного товариства  
«Промзв'язок»**

м. Київ  
2016 р.

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Дане Положення про Ревізійну комісію Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» (надалі за текстом – «Положення»), розроблено на підставі Статуту Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» (надалі за текстом – Товариство), згідно із нормами діючого законодавства України, зокрема Цивільного та Господарського кодексів України, Закону України «Про акціонерні товариства».

1.2. Це Положення визначає склад, строк повноважень, компетенцію, порядок роботи та інші питання організації діяльності Ревізійної комісії Товариства (надалі за текстом – Ревізійної комісії) та її членів.

## **2. ЗАГАЛЬНІ ЗАСАДИ ДІЯЛЬНОСТІ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

2.1. Ревізійна комісія є органом контролю Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства.

2.2. У своїй роботі Ревізійна комісія керується Цивільним та Господарським кодексом України, Законом України «Про акціонерні товариства», чинним законодавством України, Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів та цим Положенням.

2.3. Членам Ревізійної комісії Товариства виплачується винагорода, розмір якої визначається Наглядовою радою Товариства.

2.4. Організаційно-технічне і матеріальне забезпечення діяльності Ревізійної комісії покладається на Генерального директора Товариства.

2.5. Усі витрати членів Ревізійної комісії, пов'язані із виконанням ними своїх обов'язків, відшкодовуються за рахунок коштів Товариства.

## **3. СКЛАД РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ, ПОРЯДОК ОБРАННЯ ТА ВІДКЛИКАННЯ ЇЇ ЧЛЕНІВ**

3.1. Члени Ревізійної комісії Товариства обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, можуть бути працівниками Товариства та не входять до кола обмежень, встановлених чинним законодавством України, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів Товариства. Повноваження членів Ревізійної комісії припиняються Загальними зборами. Обрання членів Ревізійної комісії здійснюється шляхом проведення кумулятивного голосування. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень приймається тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії.

3.2. Ревізійна комісія обирається строком на 3 (три) роки і є підзвітною Загальним зборам Товариства. Кількісний склад Ревізійної комісії складає 3 особи. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

3.3. Членами Ревізійної комісії не можуть бути:

члени Наглядової ради;

Генеральний директор Товариства;

корпоративний секретар;

особа, що не має повної цивільної дієздатності;

члени інших органів Товариства.

3.4. До складу Ревізійної комісії входять Голова комісії, секретар та члени Ревізійної комісії.

3.5. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії на засіданні Ревізійної комісії з числа обраних Загальними зборами акціонерів Товариства членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія має право в будь-який час переобрати Голову Ревізійної комісії У разі неможливості виконання Головою Ревізійної комісії своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Ревізійної комісії за її рішенням.

3.6. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.

3.7. Члени Ревізійної комісії можуть скласти свої повноваження за власною ініціативою у



будь – який час, повідомивши про це Товариство письмово.

3.8. Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії та одночасне обрання нових членів.

3.9. Без рішення Загальних зборів Товариства, повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково у разі:

- 1) фізичної неможливості виконувати свої обов'язки (смерть, визнання безвісно відсутнім, важка хвороба тощо);
- 2) за власним бажанням члена Ревізійної комісії за умови письмового повідомлення про це Товариство шляхом подання відповідної заяви за 2 тижні;
- 3) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- 4) в разі прийняття рішення Ревізійною комісією про неналежне виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;
- 5) у разі виникнення інших обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії.

3.10. Якщо член Ревізійної комісії вибуває з її складу, то його обов'язки і повноваження покладаються на членів Ревізійної комісії, що залишилися, до проведення наступних Загальних зборів акціонерів Товариства, на яких буде переобрана Ревізійна комісія відповідно до вимог чинного законодавства, Статуту Товариства та цього Положення.

3.11. Ревізійна комісія зберігає свої повноваження незалежно від виникнення вакансій у її персональному складі. Якщо чисельність членів Ревізійної комісії стає менше половини обраного складу, то Генеральний директор зобов'язаний скликати позачергові Загальні збори акціонерів Товариства.

#### **4. ВИМОГИ ДО ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

4.1. З метою забезпечення об'єктивного та професійного контролю члени Ревізійної комісії повинні мати бездоганну репутацію та високий рівень професійної кваліфікації. У зв'язку з цим найважливішими критеріями для членів Ревізійної комісії є:

- чесність, неупередженість та бездоганна ділова репутація;
- наявність вищої освіти в галузі економіки, права чи бізнес-керування та відповідної кваліфікації;
- наявність належного професійного досвіду.

#### **5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА**

5.1. Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства; засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії.

5.2. Планова перевірка проводиться Ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік.

5.3. Позапланові (спеціальні) перевірки Ревізійної комісії проводяться за рахунок Товариства: за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства;

за рішенням Наглядової ради Товариства;

за рішенням Генерального директора;

на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, який (які) володіє (володіють) не менше 10 відсотків акцій Товариства;

за власною ініціативою.

5.4. Позапланові (спеціальні) перевірки Ревізійної комісії можуть проводитися на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства, якщо Загальними зборами не буде ухвалено рішення про інші джерела відшкодування витрат на проведення таких перевірок.

5.5. Підставами для проведення позапланової (спеціальної) перевірки є:

виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства;

