

УТВЕРЖДЕН В НОВОЙ РЕДАКЦИИ
решением годового общего собрания акционеров
Акционерного общества
«Научно-исследовательский проектно-
технологический институт «МИКРОН»
от 29.06.2022г.
(ОГРН 1023301287514; ИНН 3327100094)
Протокол от 30.06.2022г. № 01/2022



А.Г. Воронин
Председательствующий на общем собрании
акционеров Воронин А.Г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ПРОЕКТНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ
ИНСТИТУТ «МИКРОН»

2022г.

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии (далее по тексту – «**Положение**») Акционерного общества «Научно-исследовательский проектно-технологический институт «МИКРОН» (сокращенное фирменное наименование: АО НИПТИ «МИКРОН»), далее именуемое по тексту – «**Общество**» или «**АО НИПТИ «МИКРОН»**», разработано и утверждено во исполнение и в соответствии с законодательством Российской Федерации, регулирующим правовое положение акционерных обществ, нормативными актами Банка России.

1.2. Положение является внутренним документом Общества, регулирующим деятельность Ревизионной комиссии Общества: определяет задачи и порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества, регулирует вопросы ее взаимодействия с органами управления Общества и структурными подразделениями аппарата управления Общества.

1.3. Перечень нормативных правовых актов, регулирующих деятельность Ревизионной комиссии Общества:

1.3.1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая);

1.3.2. Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

1.3.3. Нормативные правовые акты Банка России.

1.4. Ревизионная комиссия Общества является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его филиалов и представительств, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, уставу Общества и внутренним документам Общества.

1.5. Ревизионная комиссия Общества действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

1.6. При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия Общества независима от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества.

1.7. В своей деятельности Ревизионная комиссия Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

2. Порядок избрания Ревизионной комиссии Общества

2.1. Членом Ревизионной комиссии Общества может быть как акционер Общества, так и любое лицо, предложенное акционером.

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

2.3. Количественный состав Ревизионной комиссии Общества определяется Положением или решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее двух членов.

При утверждении Положения количественный состав Ревизионной комиссии определен в 3 (Трое) членов.

2.4. Ревизионная комиссия Общества избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров Общества.

Если годовое Общее собрание акционеров Общества не избрало Ревизионную комиссию Общества, то полномочия действующей Ревизионной комиссии Общества пролонгируются до выборов нового состава Ревизионной комиссии Общества.

2.5. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров Общества. Избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее количество голосов.

2.6. Члены Ревизионной комиссии Общества могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством, Уставом Общества и Положением.

2.7. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

Если в повестке дня Общего собрания акционеров Общества наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии Общества рассматриваются вопросы об избрании руководящих органов Общества, вопрос об избрании Ревизионной комиссии Общества должен быть рассмотрен после принятия решений по вопросам формирования руководящих органов Общества.

2.8. Полномочия любого члена (всех членов) Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров Общества.

Если полномочия всех членов Ревизионной комиссии Общества прекращены досрочно, а внеочередное Общее собрание акционеров Общества не избрало нового состава Ревизионной комиссии Общества, то полномочия Ревизионной комиссии Общества пролонгируются до выборов новой Ревизионной комиссии Общества.

Полномочия члена Ревизионной комиссии Общества прекращаются автоматически в связи с его вхождением в Совет директоров Общества, ликвидационную и счетную комиссии Общества, занятием должности Генерального директора Общества.

2.9. Председатель Ревизионной комиссии Общества избирается членами Ревизионной комиссии Общества из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества. Члены Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время переизбрать Председателя Ревизионной комиссии Общества большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

3. Компетенция Ревизионной комиссии Общества

3.1. К компетенции Ревизионной комиссии Общества относятся следующие вопросы:

3.1.1. Проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

3.1.2. Анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого и статистического учета;

3.1.3. Проверка правильности исполнения бюджетов Общества, утверждаемых Советом директоров Общества;

3.1.4. Проверка правильности исполнения порядка распределения прибыли Общества за отчетный год, утвержденного Общим собранием акционеров Общества;

3.1.5. 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 Обществом;

3.1.6. Проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

3.1.7. Подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, распределение прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления.

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

3.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение с подтверждением достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества.

3.4. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, должна быть подтверждена Ревизионной комиссией Общества.

3.5. В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах Ревизионная комиссия Общества дает предписание соответствующим органам управления Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления Общества.

3.6. Заключение Ревизионной комиссии Общества должно также содержать информацию о выявленных нарушениях правил и порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности.

3.7. Ревизионная комиссия Общества имеет право:

3.7.1. Требовать личного объяснения от членов Совета директоров Общества, работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии Общества;

3.7.2. Предлагать органам управления Общества рассмотреть вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими законодательства Российской Федерации, Устава Общества, внутренних документов Общества, включая положения, правила и инструкции.

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

Указанные документы должны быть представлены в течение 3 (Трех) рабочих дней с момента предъявления письменного запроса.

3.9. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров Общества в порядке, предусмотренном статьей 55 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

3.10. Ревизионная комиссия Общества вправе требовать созыва заседания Совета директоров Общества. Председатель Совета директоров Общества не вправе отказать Ревизионной комиссии Общества в созыве заседания Совета директоров Общества по ее требованию.

3.11. По решению общего собрания акционеров Общества членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций

устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества по рекомендации Совета директоров Общества.

4. Порядок работы Ревизионной комиссии Общества. Досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии Общества

4.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии Общества пользуются правами, установленными законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением.

4.2. Ревизионная комиссия Общества обязана принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

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

4.3.1. Подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

4.3.2. Информация о фактах нарушения установленного правовыми актами РФ порядка ведения финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

4.4. Документы Ревизионной комиссии Общества (акты, заключения, предписания и т.п.) подписываются всеми членами Ревизионной комиссии Общества либо Председателем Ревизионной комиссии Общества.

4.5. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся по мере необходимости.

4.6. Заседание Ревизионной комиссии Общества правомочно (имеет кворум), если в нем участвует не менее половины членов Ревизионной комиссии Общества. В случае отсутствия кворума заседание Ревизионной комиссии Общества переносится на более поздний срок, но не более чем на 10 (Десять) дней.

Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии Общества простым большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии Общества.

При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии Общества каждый член Ревизионной комиссии Общества обладает одним голосом.

В случае равенства голосов голос Председателя Ревизионной комиссии Общества является решающим.

В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии Общества члены Ревизионной комиссии Общества, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Обществом (Общее собрание акционеров, Совет директоров и т.п.) вместе с соответствующим документом (решением, заключением и т.п.).

4.7. Общее собрание акционеров Общества вправе в любое время досрочно прекратить полномочия любого членов (всех членов) Ревизионной комиссии Общества, включая также в качестве основания случаи совершения им (ими) недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

4.8. Недобросовестные действия члена Ревизионной комиссии Общества могут выражаться в:

4.8.1. Уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;

4.8.2. Сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или иных работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;

4.8.3. Сознательном введении в заблуждение должностных лиц, иных работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;

4.8.4. Разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;

4.8.5. Попытках мешать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и иных работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;

4.8.6. Уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;

4.8.7. Других действиях, причиняющих вред Обществу.

4.9. Член Ревизионной комиссии Общества должен быть немедленно освобожден от своих обязанностей в случае совершения им умышленного преступления. Член Ревизионной комиссии Общества освобождается от своих обязанностей по этому основанию только после вступления в силу приговора суда.

5. Заключительные положения

5.1. Общество обязано бессрочно хранить заключения Ревизионной комиссии Общества и обеспечивать доступ к ним по требованию акционеров Общества.

5.2. Положение утверждается общим собранием акционеров Общества, равно как изменения и дополнения в Положение, только по предложению Совета директоров Общества.

5.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты Положения вступают с ним в противоречие, эти пункты утрачивают силу. До момента внесения соответствующих изменений Положение применяется в части, не противоречащей законодательству Российской Федерации.