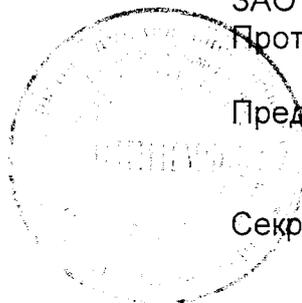


Закрытое акционерное общество
«ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ОРДЕНА ТРУДОВОГО КРАСНОГО ЗНАМЕНИ
НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ И ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСКИЙ
ИНСТИТУТ МОРСКОГО ФЛОТА»

УТВЕРЖДЕНО
решением общего собрания
акционеров
ЗАО «ЦНИИМФ»
Протокол № 1 от «13» мая 2002 г.



Председатель собрания
М.Н.Никитин

Секретарь собрания
В.С.Грицинов

ПОЛОЖЕНИЕ
о ревизионной комиссии ЗАО «ЦНИИМФ»

Санкт-Петербург
2002

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества общим собранием акционеров в порядке, установленном уставом ЗАО «ЦНИИМФ», избирается ревизионная комиссия общества.

1.2. На организационном заседании ревизионная комиссия избирает большинством голосов председателя комиссии.

Ревизионная комиссия распределяет между своими членами возложенные на нее обязанности и регламентирует свою работу с учетом требований Федерального закона «Об акционерных обществах», устава общества и настоящего положения.

1.3. Ревизионная комиссия принимает решения большинством голосов присутствующих на заседании ревизионной комиссии. При равенстве голосов голос председателя является решающим.

1.4. Заседания ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости, как правило, не реже одного раза в квартал.

1.5. Члены ревизионной комиссии выполняют свои обязанности на общественных началах.

По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии могут выплачиваться вознаграждения за выполнение ими своих обязанностей.

Размеры таких вознаграждений устанавливаются общим собранием акционеров.

2. ПРАВА И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия имеет право:

а) по своей инициативе проводить внеплановые ревизии конкретных направлений (участков) финансовой и хозяйственной деятельности общества;

б) получать необходимые документы и личные объяснения от должностных лиц, акционеров и работников общества;

в) вносить, по результатам проверок и ревизий, предложения на рассмотрение общего собрания акционеров, совета директоров, правления, генерального директора;

г) требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае обнаружения недостатков в финансово-хозяйственной деятельности общества, для устранения которых требуется решение общего собрания акционеров.

2.2. Члены ревизионной комиссии несут ответственность за:

а) выполнение возложенных на них обязанностей и использование прав, предусмотренных настоящим положением;

б) качество и своевременность проводимых ревизий и проверок;

в) подготовку и представление общему собранию акционеров отчета о работе ревизионной комиссии.

2.3. За преднамеренное искажение или скрытие фактов хищений и злоупотреблений, использование служебного положения в корыстных целях член ревизионной комиссии несет ответственность в установленном порядке.

3. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

3.2. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ревизионная комиссия общества составляет заключение, в котором должно содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков, счете распределения прибылей и убытков;

- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

3.3. Внеплановые ревизии по требованию органов управления и лиц, указанных в пункте 3.1. настоящего положения, проводятся по письменному запросу, в котором указывается предмет проверки и обоснование необходимости такой проверки.

3.4. Результаты ревизии оформляются актом (заключением) в трех экземплярах, каждый из которых имеет одинаковую юридическую силу. Акт подписывается членами ревизионной комиссии, а также (об ознакомлении) генеральным директором и главным бухгалтером общества. По одному экземпляру акт выдается генеральному директору и председателю совета директоров, третий экземпляр хранится в деле ревизионной комиссии.

3.5. Решения о проведении ревизий принимаются на заседаниях ревизионной комиссии с оформлением соответствующего протокола.

3.6. Перед тем, как приступить к ревизии, председатель ревизионной комиссии предъявляет генеральному директору копию решения ревизионной комиссии, в котором должны быть отражены:

а) задача ревизии – цель, ревизуемая область (направление) деятельности и(или) хозяйственных операций;

б) сроки проведения ревизии, которые не должны быть более 15 календарных дней; продление этого срока допускается только по решению совета директоров;

в) сведения о лицах (акционерах и работниках общества), привлекаемых к участию в ревизии;

г) другая информация по усмотрению председателя ревизионной комиссии.

3.7. По указанию генерального директора для проведения ревизии предоставляется отдельное помещение, обеспечивается сохранность документов и материалов ревизии, вывешиваются объявления о проведении ревизии во всех зданиях общества.

3.8. По согласованию с генеральным директором ревизионная комиссия может привлечь к участию в ревизии в качестве экспертов (консультантов) лиц, не являющихся акционерами и работниками общества, оплата услуг указанных лиц из средств общества производится по решению совета директоров.

3.9. По решению ревизионной комиссии материалы ревизий могут вывешиваться на информационных стендах в зданиях общества.

Общество обеспечивает доступ акционеров к заключениям ревизионной комиссии по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности.