

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Загальними зборами акціонерів
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ПРОЕКТНО-ПОШУКОВИЙ ІНСТИТУТ
"ПІВДЕНМЕДБІОСИНТЕЗ"
Протокол № 1/2015 від 24.04.2015 року

ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ПРОЕКТНО-ПОШУКОВИЙ ІНСТИТУТ

"ПІВДЕНМЕДБІОСИНТЕЗ"

3. ФУНКЦІЇ, ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

3.1. Ревізійна комісія в межах своєї компетенції розглядає:

- фінансово-господарську діяльність Товариства, його філій, представництв і дочірніх підприємств;
- документи бухгалтерських Загальних зборів Товариства і його філій;
- документи іншого законодавства України

м. Одеса

2015 р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Ревізійна комісія ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОЕКТНО-ПОШУКОВИЙ ІНСТИТУТ "ПІВДЕНМЕДБІОСИНТЕЗ" (далі – Товариство) є органом, який здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

1.2. Ревізійна комісія Товариства здійснює свою діяльність шляхом проведення планових та позапланових перевірок документації Товариства, а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень.

1.3. Ревізійна комісія Товариства проводить службові розслідування за рішенням Загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Товариства про залучення до участі у перевірці за рахунок Товариства незалежних аудиторів, експертів та спеціалістів.

1.4. У своїй діяльності Ревізійна комісія Товариства керується чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми нормативними актами та рішеннями, прийнятими Загальними зборами акціонерів.

1.5. За рішенням Загальних зборів членам Ревізійної комісії за час виконання ними своїх обов'язків може виплачуватися винагорода, а крім того - компенсуватися витрати, понесені у зв'язку з виконанням обов'язків. Розмір та порядок виплати винагороди й компенсації понесених витрат визначається Загальними зборами шляхом прийняття відповідного рішення або шляхом затвердження внутрішнього нормативного акту Товариства, що врегульовує це питання.

2. ПОРЯДОК УТВОРЕННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

2.1. Ревізійна комісія складається з 3 членів, які обираються строком на 3 роки Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (на протязі 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну повноваження членів Ревізійної комісії дійсні до обрання Загальними зборами акціонерів наступного складу Ревізійної комісії або до припинення повноважень у випадках, передбачених Статутом Товариства.

Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування.

Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством України, Статутом Товариства, Положенням «Про Ревізійну комісію».

2.2. Членами Ревізійної комісії Товариства не можуть бути члени Наглядової ради, Генеральний директор Товариства та інші особи, яким згідно з законодавством України заборонено бути членами Ревізійної комісії.

2.3. Повноваження члена Ревізійної комісії Товариства можуть бути припинені достроково.

2.4. Член Ревізійної комісії Товариства може вийти зі складу Ревізійної комісії на підставі особистої заяви.

3. ФУНКЦІЇ, ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

3.1. Ревізійна комісія в межах своєї компетенції розглядає:

- фінансово господарську діяльність Товариства, його філій, представництв і дочірніх підприємств;
- дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;
- дотримання діючого законодавства України;

- виконання рішень Правління з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;
- здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;
- правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стан каси і майна Товариства;
- своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками тощо;
- використання коштів резервного капіталу і прибутку;
- виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;
- ведення розрахунків з учасниками при внесенні ними внесків та виході із Товариства;
- матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

3.2. Члени Ревізійної комісії Товариства зобов'язані:

- проводити перевірки щорічного звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства, який надається Правлінням Товариства, а також каси та майна;
- розглядати кошториси витрат та плани Товариства;
- здійснювати ревізію бухгалтерських документів;
- готувати висновки по річних звітах та балансах, без яких Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати звіт та баланс;
- вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у випадку виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань посадових осіб Товариства;
- повідомляти Загальні збори акціонерів, а в період між ними – Наглядову раду Товариства про всі виявлені в ході перевірок чи розслідувань недоліки та зловживання посадових осіб Товариства.

3.3. Члени Ревізійної комісії Товариства мають право:

- вимагати надання всіх документів, необхідних для проведення перевірок та розслідувань;
- вимагати особистих пояснень посадових осіб Товариства;
- брати участь з правом дорадчого голосу в засіданнях Наглядової ради Товариства;
- проводити службові розслідування;
- вносити на розгляд Загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Товариства питання стосовно діяльності посадових осіб Товариства;
- вимагати залучення до участі в перевірках, що проводяться, посадових осіб та співробітників апарату Товариства;
- отримувати винагороду в розмірах та порядку, встановлених Загальними зборами акціонерів.

4. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

4.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Генеральний директор забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації, необхідної для здійснення перевірок.

4.2. Чергові перевірки Ревізійна комісія Товариства проводить за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновку по річному звіту та балансу. Чергові перевірки проводяться без спеціального рішення органів управління Товариства.

4.3. Перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства проводяться Ревізійною комісією по мірі необхідності, але не рідше ніж один раз на рік, за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів.

4.4. Ревізійна комісія Товариства може здійснювати службові розслідування на підставах, зазначень у пп. 4.5 цього Положення. Розслідування проводяться по окремих фактах порушень встановленого порядку діяльності Товариства, а також по фактах зловживань окремих посадових осіб Товариства, що стали відомі.

4.5. Підставами для проведення розслідування можуть бути:

- заяви чи повідомлення підприємств, установ, організацій, посадових осіб;
- офіційні повідомлення органів влади та управління, їх представників;
- заяви окремих громадян;
- заяви співробітників апарату управління Товариства;
- особисті зізнання посадових осіб Товариства;
- повідомлення, опубліковані в засобах масової інформації;
- офіційні заяви акціонерів Товариства на Загальних зборах акціонерів, а також заяви, надіслані до Наглядової ради Товариства;
- факти, виявлені під час проведення перевірок членами Ревізійної комісії Товариства.

Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

4.6. Для здійснення перевірки Ревізійна комісія має право клопотати перед Наглядовою радою про залучення до участі у перевірці за рахунок Товариства незалежних аудиторів, експертів та спеціалістів.

4.7. Ревізійна комісія складає висновок за річним звітом і балансом Товариства та подає його на затвердження Загальним зборам акціонерів.

4.8. На вимогу Ревізійної комісії посадова особа виконавчого органу зобов'язана надавати особисті пояснення та всі матеріали, бухгалтерські й інші документи, що стосуються фінансово-господарської діяльності Товариства і його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв.

4.9. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів або Наглядовій раді Товариства.

4.10. Засідання або заочні голосування (опитування) Ревізійної комісії проводяться по мірі необхідності, але не рідше одного разу на рік за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік.

Засідання або заочні голосування (опитування) Ревізійної комісії скликаються/проводяться її Головою за особистою ініціативою, на вимогу будь-кого з членів Ревізійної комісії чи на вимогу Наглядової ради.

Ревізійна комісія може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування).

4.11. Кожний член Ревізійної комісії повинен бути повідомлений про скликання засідання або проведення заочного голосування (опитування) Ревізійної комісії персонально не пізніше, як за три дні до проведення засідання або проведення заочного голосування (опитування).

4.12. Ревізійна комісія Товариства для проведення організаційної та підготовчої роботи обирає секретаря з числа членів комісії.

4.13. Засідання або заочне голосування (опитування) Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів діючого складу Ревізійної комісії.

Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні має один голос. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії, які беруть участь у засіданні або заочному голосуванні (опитуванні).

4.14. Роботою Ревізійної комісії керує Голова Ревізійної комісії, який обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії,

присутніх на засіданні, або тих, які взяли участь у заочному голосуванні (опитуванні).

Голова Ревізійної комісії:

- керує роботою Ревізійної комісії та розподіляє обов'язки між її членами;
- скликає засідання Ревізійної комісії;
- головує на засіданнях Ревізійної комісії;
- організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Ревізійної комісії;
- організує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;
- підписує протоколи засідань Ревізійної комісії та інші документи, які затверджені (прийняті) Ревізійною комісією або складені на виконання прийнятого Ревізійною комісією рішення;
- забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради в межах компетенції Ревізійної комісії;
- представляє Ревізійну комісію у взаємовідносинах з іншими органами управління Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;
- виконує інші функції, які передбачені Статутом, Положенням "Про Ревізійну комісію".

4.15. Ведення протоколу засідання Ревізійної комісії є обов'язковим. Протокол засідання або заочного голосування (опитування) Ревізійної комісії підписується Головою Ревізійної комісії (Головуючим на засіданні або заочному голосуванні (опитуванні)). У випадку відсутності Голови Ревізійної комісії, члени Ревізійної комісії обирають Головуючого на засіданні.

4.16. Члени Ревізійної комісії Товариства, не згодні з рішенням Ревізійної комісії Товариства, вправі виразити окрему думку, що вноситься до протоколу та доводиться до відома Наглядової ради Товариства та Загальних зборів акціонерів.

5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

5.1. Члени Ревізійної комісії Товариства несуть персональну відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність відомостей, які містяться у висновках та рішеннях комісії, а також в інших документах, що підготовлені нею.

5.2. Член Ревізійної комісії Товариства у випадку порушення, невиконання або неналежного виконання ним своїх обов'язків несе дисциплінарну, адміністративну та іншу відповідальність відповідно до чинного законодавства України і положень внутрішніх нормативних актів Товариства.

Генеральний директор
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ПРОЕКТНО-ПОШУКОВИЙ ІНСТИТУТ
"ПІВДЕНМЕДБІОСИНТЕЗ"



Г.Г.Підгорнов