

**УТВЕРЖДЕНО**

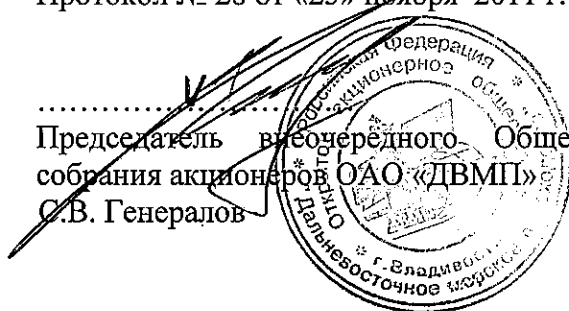
Решением внеочередного

Общего собрания

акционеров ОАО «ДВМП»

Протокол № 28 от «25» ноября 2011 г.

.....  
Председатель внеочередного Общего  
собрания акционеров ОАО «ДВМП»  
С.В. Генералов



ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
**«Дальневосточное морское пароходство»**

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**О**  
**РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**  
*(новая редакция)*

2011 год

## ОГЛАВЛЕНИЕ

Статья 1. Общие положения .....	3
Статья 2. Избрание Ревизионной комиссии Общества .....	3
Статья 3. Компетенция Ревизионной комиссии Общества.....	4
Статья 4. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии .....	5
Статья 5. Права, обязанности и ответственность Ревизионной комиссии Общества.....	6
Статья 6. Заключительные положения.....	6

## Статья 1. Общие положения

- 1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии (далее - Положение) открытого акционерного общества «Дальневосточное морское пароходство» (далее – Общество) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (с последующими изменениями и дополнениями) (далее – ФЗ «Об акционерных обществах») и Уставом Общества.
- 1.2. Положение предусматривает порядок избрания Ревизионной комиссии Общества, компетенцию, порядок деятельности Ревизионной комиссии, права и обязанности членов Ревизионной комиссии, а также ответственность членов Ревизионной комиссии Общества.
- 1.3. Ревизионная комиссия Общества осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
- 1.4. Ревизионная комиссия Общества действует в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, внутренними документами Общества и настоящим Положением

## Статья 2. Избрание Ревизионной комиссии Общества

- 2.1. Члены Ревизионной комиссии избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров и могут переизбираться неограниченное число раз. Количественный состав Ревизионной комиссии составляет 5 человек.
- 2.2. Членом Ревизионной комиссии может быть лицо, имеющее, как правило, высшее экономическое или юридическое образование и (или) обладающее квалификацией, необходимой для решения задач, стоящих перед Ревизионной комиссией. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.
- 2.3. Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.
- 2.4. В случае отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для избрания в Ревизионную комиссию Общества, Совет директоров Общества вправе включать кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению. Кандидаты в состав Ревизионной комиссии должны письменно подтвердить свое согласие баллотироваться.
- 2.5. Лицо считается избранным в состав Ревизионной комиссии, если при голосовании на Общем собрании акционеров за него проголосовало большинство голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании. 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.
- 2.6. Членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться

расходы, связанные с исполнением ими обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

- 2.7. Досрочное прекращение полномочий члена Ревизионной комиссии осуществляется в соответствии с Уставом Общества и ФЗ «Об акционерных обществах».

### **Статья 3. Компетенция Ревизионной комиссии Общества**

- 3.1. В целях осуществления контроля за финансово- хозяйственной деятельностью Общества к компетенции Ревизионной комиссии относится:
- 3.1.1. Проверка правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого, статистического учета, ведение учетных регистров, соответствие данных синтетического учета данным аналитического учета.
  - 3.1.2. Проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета.
  - 3.1.3. Проверка исполнения бюджетов Общества, утверждаемых Советом директоров Общества, проверка правильности исполнения порядка распределения прибыли Общества за отчетный финансовый год, утвержденного Общим собранием акционеров.
  - 3.1.4. Анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала.
  - 3.1.5. Проверка своевременности и правильности расчетов с покупателями (поставщиками) товаров (работ, услуг), платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, погашений прочих обязательств.
  - 3.1.6. Подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, распределение прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления и контроля.
  - 3.1.7. Проверка решений, принятых Советом директоров, Правлением, Президентом Общества, на предмет их соответствия Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров.
  - 3.1.8. Проверка решений Общего собрания акционеров на предмет их соответствия действующему законодательству РФ и Уставу Общества.
  - 3.1.9. Иные полномочия, предусмотренные действующим законодательством РФ.
- 3.2. Ревизионная комиссия проводит проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также в любое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

План проверок (ревизий) Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества принимается на первом заседании Ревизионной комиссии Общества.

- По требованию не менее 3 членов Ревизионной комиссии от числа избранных, проводятся внеплановые проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- 3.3. При проведении проверок, по требованию Ревизионной комиссии Общества, лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Все члены Ревизионной комиссии имеют равные права, в том числе в части проведения проверок и получения информации и документов в рамках компетенции Ревизионной комиссии Общества.
- 3.4. По итогам проверки финансово - хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение.
- 3.5. Заключение составляется и подписывается членами Ревизионной комиссии, проводившими проверку, при этом в случае наличия особого мнения иных членов Ревизионной комиссии – к указанному заключению должны быть в письменном виде приложены такие мнения. Заключение Ревизионной комиссии считается принятым, если за него проголосовали большинство членов Ревизионной комиссии, проводивших проверку.

#### **Статья 4. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии**

- 4.1. Ревизионная комиссия Общества решает все вопросы на своих заседаниях.
- 4.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее 4 членов Ревизионной комиссии из числа избранных.
- 4.3. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.
- 4.4. Решения Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов присутствующих членов Ревизионной комиссии.
- 4.5. Организацию и руководство деятельностью Ревизионной комиссии осуществляет ее Председатель, который избирается простым большинством голосов членов Ревизионной комиссии, на первом заседании Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего Председателя.
- 4.6. Председатель комиссии:
- утверждает план проверок (ревизий) Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  - созывает и проводит ее заседания;
  - организует текущую работу Ревизионной комиссии;
  - представляет ее на заседаниях Совета директоров, Общего собрания акционеров, во взаимоотношениях с иными органами Общества;
  - подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии;
  - организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии, доведение до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии.
- 4.7. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол заседания. Ведение делопроизводства Ревизионной комиссии осуществляет секретарь Ревизионной комиссии, который избирается из состава комиссии простым большинством голосов на первом заседании Ревизионной комиссии. Секретарь Ревизионной комиссии в любое время может быть переизбран большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

- 4.8. В протоколе заседания Ревизионной комиссии указываются:
- место и время его проведения;
  - лица, присутствующие на заседании;
  - повестка дня заседания;
  - вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
  - принятые решения.
- 4.9. Протокол Ревизионной комиссии Общества подписывается Председателем Ревизионной комиссии, который несет ответственность за правильность составления протокола, и визируется всеми членами Ревизионной комиссии.
- 4.10. Заключение Ревизионной комиссии направляются Президенту Общества для рассмотрения и принятия решения.
- 4.11. В соответствии с действующим законодательством РФ Общество хранит Протоколы заседаний и заключения Ревизионной комиссии. Ответственность за ведение и хранение Протоколов несет Председатель Ревизионной комиссии.

#### **Статья 5. Права, обязанности и ответственность Ревизионной комиссии Общества**

- 5.1. Ревизионная комиссия при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должна действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.
- 5.2. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 ФЗ «Об акционерных обществах», а также потребовать созыва заседания Совета директоров Общества.
- 5.3. Ревизионная комиссия несет ответственность перед акционерами. Члены Ревизионной комиссии привлекаются к ответственности за несоблюдение конфиденциальности в отношении полученной ими коммерческой или служебной информации об Обществе в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за сохранение коммерческой тайны Общества.
- 5.4. Ревизионная комиссия не позднее чем за 30 дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров обязана в соответствии с п.3 ст.88 ФЗ «Об акционерных обществах» предоставить заключение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и в годовой бухгалтерской отчетности.

#### **Статья 6. Заключительные положения**

- 6.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества.
- 6.2. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение или утверждение его в новой редакции принимается Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.
- 6.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения будут противоречить нормам законодательства Российской Федерации, соответствующие пункты настоящего Положения утрачивают силу, а Положение действует в части, не противоречащей законодательству Российской Федерации.

Принято, пронумеровано и скреплено печатью  
6 (шесть) лист (ов)

Генералов С. В.

Председатель внеочередного общего собрания  
акционеров ОАО «ДВМП»

