

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
позачерговими
загальними зборами акціонерів
приватного акціонерного товариства
«Компанія Київенергохолдинг»
Протокол від 21 липня 2017 року

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМПАНІЯ КИЇВЕНЕРГОХОЛДИНГ»**

(нова редакція)

ідентифікаційний код 34239322

м. Київ, 2017 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про Ревізійну комісію приватного акціонерного товариства «Компанія Київенергохолдинг» (далі по тексту - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту приватного акціонерного товариства «Компанія Київенергохолдинг» (далі по тексту - Товариство).

1.2. У разі, якщо правила, визначені цим Положенням, відрізняються від правил, встановлених Статутом та/або законодавством, застосовуються правила, встановлені Статутом та/або законодавством.

1.3. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії, а також права, обов'язки, відповідальність, припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

1.4. Це Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства (надалі – Загальні збори) і може бути змінено та доповнено лише Загальними зборами.

1.5. Терміни, що наводяться в цьому Положенні та не визначені в ньому окремо, мають ті ж самі значення, що й у Статуті Товариства.

1.6. Заголовки статей і пунктів в даному Положенні наведено виключно для зручності посилання та не впливають на тлумачення.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

2.1. Ревізійна комісія – орган контролю Товариства, завданням якого є здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2.2. Ревізійна комісія діє на підставі чинного законодавства, Статуту Товариства та цього Положення.

2.3. Ревізійна комісія звітує перед Загальними зборами про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.

2.4. Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів у кількості 3 (три) особи строком на 3 (три) роки. Ревізійна комісія здійснює свої повноваження до обрання нового складу Ревізійної комісії.

2.5. Порядок обрання, організації роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Ревізійної комісії визначається Статутом Товариства, Положенням про Загальні збори та цим Положенням, а також договорами, що укладаються з членами Ревізійної комісії (у разі їх укладення за рішенням Загальних зборів). Такі договори від імені Товариства підписуються Генеральним директором Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Такі цивільно-правові договори можуть бути або оплатними, або безоплатними.

3. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ, ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

3.1. Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Ревізійна комісія:

3.1.1. контролює дотримання Товариством чинного законодавства України;

3.1.2. розглядає звіти внутрішніх і незалежних аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам;

3.1.3. щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновок про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року;

3.1.4. вносить на Загальні збори або Наглядовій раді Товариства пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів акціонерів Товариства.

3.2. Ревізійна комісія має право:

3.2.1. ревізувати і перевіряти у Товаристві грошові та бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше);

3.2.2. доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з ревізією або перевіркою;

3.2.3. отримувати від посадових осіб і працівників Товариства та його відокремлених підрозділів документи та інформацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 5-ти днів з дати подання письмової вимоги про надання таких документів та інформації;

3.2.4. вимагати від Генерального директора Товариства та керівників відокремлених підрозділів Товариства проведення інвентаризації основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей;

3.2.5. одержувати від керівників і матеріально відповідальних осіб Товариства та його відокремлених підрозділів в разі проведення ревізій або перевірок, письмові пояснення з питань, які виникають в ході перевірок;

3.2.6. пред'являти відповідальним особам Товариства та його відокремлених підрозділів, що ревізуються або перевіряються, вимоги щодо усунення виявлених порушень законодавства з питань збереження та використання майна, що знаходиться у власності Товариства, виносити на розгляд Загальних зборів питання про здійснення заходів по усуненню виявлених недоліків та порушень в фінансово-господарській діяльності Товариства;

3.2.7. залучати до ревізій та перевірок зовнішніх (незалежних) та внутрішніх експертів і аудиторів;

3.2.8. виносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів;

3.2.9. скликати позачергові Загальні збори.

3.3. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, а також брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Наглядової ради, присвячених питанням оцінки результатів діяльності Товариства.

3.4. Ревізійна комісія зобов'язана доповідати Загальним зборам і Наглядовій раді Товариства про результати проведених ревізій і перевірок та виявлені недоліки і порушення.

3.5. Члени Ревізійної комісії зобов'язані брати участь у перевітках та засіданнях Ревізійної комісії, завчасно (за три дні) повідомляти Корпоративного секретаря, а у разі, якщо його не було обрано – то Генерального директора та/або Голову Ревізійної комісії Товариства про неможливість присутності на засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності.

3.6. Члени Ревізійної комісії зобов'язані зберігати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію і несуть за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України.

3.7. При проведенні ревізій та перевірок члени Ревізійної комісії зобов'язані не порушувати нормального режиму роботи Товариства та його філій.

3.8. Голова Ревізійної комісії несе персональну відповідальність перед Загальними зборами та Наглядовою радою за виконання їх рішень та результати діяльності Ревізійної комісії. На вимогу Загальних зборів Голова Ревізійної комісії зобов'язаний надати звіт про роботу Ревізійної комісії та будь-яку іншу інформацію про результати діяльності Ревізійної комісії.

3.9. В разі невиконання чи неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків Голова Ревізійної комісії уповноважений інформувати про це Загальні збори та ставити перед ними питання про дострокове припинення повноважень члена Ревізійної комісії.

3.10. Члени Ревізійної комісії відповідають за заподіяну ними Товариству шкоду відповідно до чинного законодавств України.

4. ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТА ПОРЯДОК ОРГАНІЗАЦІЇ ЇЇ РОБОТИ

4.1. Порядок та процедури здійснення кумулятивного голосування щодо обрання Ревізійної комісії визначаються законодавством, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

4.2. Членами Ревізійної комісії не можуть бути:

4.2.1. член Наглядової ради;

4.2.2. Генеральний директор;

4.2.3. Корпоративний секретар;

4.2.4. особа, яка є працівником Товариства;

4.2.5. особа, яка не має повної цивільної дієздатності.

4.3. При обранні членів Ревізійної комісії застосовуються наступні правила:

4.3.1. Акціонер може мати необмежену кількість представників у Ревізійній комісії. Порядок діяльності представника акціонера у Ревізійній комісії визначається самим акціонером.

4.3.2. розмір пакета акцій, належного акціонеру, який вносить свої пропозиції щодо кандидатур для обрання до складу Ревізійної комісії, не обмежується;

4.4. висування кандидатур для обрання до складу Ревізійної комісії безпосередньо на Загальних зборах без попереднього подання відповідних пропозицій заборонено. Попереднє висування кандидатур членів Ревізійної комісії здійснюється акціонерами (їх представниками) шляхом подання відповідних письмових пропозицій про висування кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії на ім'я Генерального директора Товариства безпосередньо до Товариства або шляхом надсилання рекомендованим листом на адресу Товариства не пізніше, як за 7 (сім) календарних днів до дати проведення Загальних зборів, на яких розглядатиметься питання про обрання членів Ревізійної комісії. Генеральний директор Товариства зобов'язаний негайно після її отримання передати її на розгляд Наглядовій раді. Наглядова рада Товариства при підготовці до Загальних зборів включає до переліку кандидатів в члени Ревізійної комісії, за якими буде проводитись голосування, кандидатури, стосовно яких письмові пропозиції надійшли вчасно.

4.5. Кандидати, які висуваються для обрання до складу Ревізійної комісії, мають відповідати нижчезазначеним вимогам:

4.5.1. мати бездоганну ділову репутацію;

4.5.2. не мати непогашеної судимості, а також не бути позбавленим права обіймати певні посади та займатися певною діяльністю;

4.5.3. не бути підозрюваним у вчиненні злочину та не бути притягнутий як обвинувачений у кримінальній справі;

4.5.4. мати вищу освіту з фінансів /економіки/ юриспруденції;

4.5.5. мати знання основ бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

4.6. Пропозиція про висування кандидата для обрання до складу Ревізійної комісії повинна містити:

4.6.1. прізвище, ім'я та по батькові або найменування особи, що її вносить;

4.6.2. прізвище, ім'я, по батькові та дату народження кандидата;

4.6.3. зазначення кількості акцій Товариства, що належать кандидату, та акціонеру, що вносить пропозицію;

4.6.4. інформацію про освіту кандидата (назву навчального закладу, дату закінчення, спеціальність);

4.6.5. інформацію про місце роботи та посади, які займав кандидат протягом останніх 5 років;

4.6.6. інформацію про відповідність кандидата вимогам, які передбачені цим

Положенням;

4.6.7. інформацію про згоду кандидата на обрання до Ревізійної комісії Товариства;

4.6.8. іншу інформацію, передбачену чинним законодавством;

4.6.9. наявність (відсутність) фактів, зазначених у пропозиції, повинна бути у письмовій формі підтверджена особою, кандидатура якої висувається.

4.7. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії у будь-який час з будь-яких причин та одночасне обрання нових членів.

4.8. Рішення про включення або відмову щодо включення кандидата до списку кандидатур для голосування по виборах до складу Ревізійної комісії Товариства приймається Наглядовою радою не пізніше ніж за чотири дні до дати проведення Загальних зборів, на яких обиратиметься новий склад Ревізійної комісії.

4.9. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії.

4.10. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

4.10.1. за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариство за два тижні – повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;

4.10.2. у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я – повноваження припиняються з дати одержання Товариством письмової заяви члена Ревізійної комісії або, у разі неможливості підписання членом Ревізійної комісії такої заяви, документа від медичної установи;

4.10.3. у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії – повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;

4.10.4. у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим – повноваження припиняються з дати одержання Товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

4.11. У разі, якщо внаслідок припинення повноважень члена (членів) Ревізійної комісії з наведених вище причин кількість членів Ревізійної комісії становитиме менше двох третин її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців скликає позачергові Загальні збори для обрання всього складу Ревізійної комісії

4.12. Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є: перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства та засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи Товариства.

4.13. Роботою Ревізійної комісії керує Голова, який скликає її засідання у разі необхідності, але не рідше одного разу на рік. Функції голови засідання за посадою виконує Голова Ревізійної комісії.

4.14. Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

4.15. Повідомлення про скликання засідання Ревізійної комісії можуть передаватися членам Ревізійної комісії будь-якими засобами зв'язку.

4.16. Позачергові засідання Ревізійної комісії можуть скликатися Наглядовою радою Товариства чи за ініціативою акціонерів, які володіють сукупно 10 і більше відсотків простих акцій.

4.17. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо в засіданні приймає участь не менше 2/3 від загальної кількості її членів.

4.18. Рішення Ревізійної комісії Товариства приймаються простою більшістю голосів від присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів «за» і «проти» приймається рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії.

4.19. Протокол засідання Ревізійної комісії підписується Головою та членами Ревізійної комісії, присутніми на засіданні.

4.20. У випадках, коли рішення Ревізійної комісії має виконуватись Генеральним директором Товариства, протокол засідання Ревізійної комісії стосовно зазначеного рішення передається Генеральному директору для виконання.

4.21. Порядок денний засідання Ревізійної комісії визначає її Голова. Члени Ревізійної комісії також можуть подавати свої пропозиції стосовно порядку денного засідання. В разі незгоди будь-кого з членів Ревізійної комісії з прийнятим на засіданні рішенням він може викласти свої міркування у вигляді особливої думки, що вноситься до протоколу засідання Ревізійної комісії.

4.22. Результати ревізій та перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, а також висновки до звітів і балансів Товариства розглядаються на засіданнях Ревізійної комісії.

4.23. Ревізійна комісія готує висновки до звітів і балансів Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори не мають права затверджувати фінансовий звіт Товариства.

4.24. Після прийняття рішення щодо затвердження зазначених результатів та/або висновків відповідні протоколи засідань Ревізійної комісії передаються:

4.23.1. Наглядовій раді, якщо перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснювалась за дорученням Наглядової ради Товариства, або на вимогу акціонера (акціонерів), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій;

4.23.2. Загальним зборам, якщо перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснювалась за дорученням Загальних зборів акціонерів.

5. ОПЛАТА ТА КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ

5.1. Рішенням Загальних зборів можуть затверджуються основні умови цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії. Такі цивільно-правові договори з членами Ревізійної комісії можуть бути або усі оплатними, або усі безоплатними.

5.2. Договори з членами Ревізійної комісії, які передбачають оплату, мають включати такі основні умови щодо оплати:

5.2.1. Визначення основної суми винагороди, що буде виплачуватись члену Ревізійної комісії. Винагорода визначається у вигляді фіксованої суми, що має бути сплачена за підсумками року (при цьому виплати проводяться один раз на рік, протягом місяця після проведення річних Загальних зборів).

5.2.2. Можливість виплати винагороди у іноземній валюті, якщо член Ревізійної комісії є нерезидентом.

5.2.3. Можливість компенсації члену Ревізійної комісії витрат, пов'язаних з виконанням ним функцій члена Ревізійної комісії, а саме:

5.2.3.1. витрат у зв'язку із службовими відрядженнями, які включають добові за час перебування у відрядженні, вартість проїзду до місця призначення і назад та витрати по найму жилого приміщення в порядку і розмірах, установлених чинним законодавством України;


5.2.3.2. всіх належним чином підтверджених витрат щодо його проїзду від місця проживання до місця розташування Товариства (квитанції, чеки, білети), які пов'язані та безпосередньо витікають із виконання ним своїх обов'язків.

6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

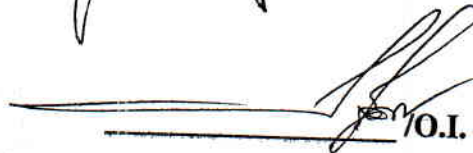
6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Зміни до Положення про Ревізійну комісію Товариства можуть вноситися на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства та набувають чинності після їх затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства.

**Голова
Загальних зборів акціонерів**

 /А.А. Гудзь/

**Секретар
Загальних зборів акціонерів**

 /О.І. Федоренко/

КИЇВЕНЕРГХОЛДІНГ», затв. розачерговими загальними зборами акціонерів 21 липня 2017 року на 7 (семи) аркушах
Генеральний директор
ПрАТ «КОМПАНІЯ КИЇВЕНЕРГХОЛДІНГ»

В.С. Найдук

