

**УТВЕРЖДЕНО**  
решением общего собрания акционеров  
АО «УНИИКМ»  
(решение единственного акционера  
от «12» мая 2017 г. № 3-Г)

**ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
акционерного общества  
«Уральский научно-исследовательский институт  
композиционных материалов»**

г. Пермь  
2017 год

Настоящее Положение определяет правовой статус, состав, права и обязанности, компетенцию, полномочия Ревизионной комиссии Общества (далее – Ревизионная комиссия), задачи и порядок ее деятельности, регулирует вопросы взаимодействия Ревизионной комиссии с органами управления Общества, а также определяет порядок избрания и досрочного прекращения полномочий членов Ревизионной комиссии.

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его филиалов и представительств. Цель контроля заключается в подтверждении достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных бухгалтерских и финансовых документах общества, определении соответствия проводимых в Обществе хозяйственных и финансовых операций нормативным правовым актам Российской Федерации, решениям общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями общих собраний акционеров Общества и совета директоров, настоящим Положением.

1.3. Компетенция Ревизионной комиссии определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 25.12.1995 № 208-ФЗ (далее – Закон) и Уставом Общества.

1.4. Ревизионная комиссия подотчетна общему собранию акционеров Общества. В случае обнаружения факта недобросовестной её работы, общее собрание акционеров Общества вправе переизбрать отдельных членов или весь состав Ревизионной комиссии до истечения срока их полномочий.

## **2. СОСТАВ И ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

2.1. Ревизионная комиссия состоит из 3 человек, если Уставом Общества или решением общего собрания акционеров Общества не определен иной ее количественный состав.

2.2. Члены Ревизионной комиссии избираются общим собранием акционеров Общества. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии, могут быть переизбраны на новый срок неограниченное число раз. В случае выбытия одного из членов Ревизионной комиссии до истечения установленного срока его полномочий, на его место на оставшийся период решением общего собрания акционеров Общества может быть избран новый член.

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

### 3. ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия обязана осуществить проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам его деятельности за год, а также во всякое время по решению общего собрания акционеров, совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее 10% голосующих акций Общества на дату выдвижения требования.

Ревизионная комиссия обязана осуществлять один раз в полгода (до 1 апреля и 1 октября) проверки, в том числе выборочно:

- соблюдения исполнительным органом требований о совершении сделок по отчуждению (обременению) имущества, включенного в перечень профильных активов;
- публикации результатов данных проверок на официальном сайте общества и на МВ-Портале

3.2. При осуществлении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам его деятельности за год Ревизионная комиссия обязана осуществить:

- проверку финансовой и бухгалтерской документации Общества, заключений комиссий по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку правильности составления бухгалтерских балансов Общества, отчетной документации для налоговых органов, статистических органов государственной власти и управления;
- проверку правомочности решений, принятых исполнительными органами Общества, их соответствия Уставу Общества и решениям общих собраний акционеров;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- проверку законности заключаемых Обществом договоров, совершенных сделок, расчетов с контрагентами;
- проверку начисления и использования прибыли;
- проверку правильности и своевременности начислений и выплат дивидендов по акциям, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;
- иные виды деятельности, отнесенные Законом, Уставом Общества и настоящим Регламентом к компетенции ревизионной комиссии.

3.3. При осуществлении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по решению общего собрания акционеров, совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее 10% голосующих акций Общества на дату выдвижения требования Ревизионная комиссия обязана осуществить проверку (ревизию) в объеме, необходимом для выполнения такого решения или такого требования.

3.4. Члены Ревизионной комиссии обязаны соблюдать государственную и коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имели доступ при выполнении своих функций.

3.5. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, предусмотренную законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, внутренними документами Общества.

#### **4. ПРАВА РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

4.1. Ревизионная комиссия вправе в любое время по собственной инициативе провести проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества в целом или по отдельным вопросам.

4.2. В целях надлежащего выполнения своих функций Ревизионная комиссия имеет право:

- в ходе проверки требовать от должностных лиц, занимающих должности в органах управления Обществом, работников Общества предоставления информации (документов, материалов, и, при необходимости, письменных объяснений), изучение которой соответствует компетенции ревизионной комиссии;
- фиксировать нарушения нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инструкций общества работниками Общества и должностными лицами;
- требовать созыва заседания совета директоров, созыва внеочередного общего собрания Общества в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления обществом;
- ходатайствовать перед общим собранием акционеров Общества о привлечении на договорной основе к работе Ревизионной комиссии специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе.

#### **5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

5.1. Члены Ревизионной комиссии Общества несут ответственность перед Обществом в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за объективность и добросовестность произведенной ими проверки (ревизии), за бездействие, сознательное неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей, превышение прав и полномочий, разглашение конфиденциальной информации о деятельности Общества.

5.2. Член Ревизионной комиссии Общества несет персональную ответственность перед Обществом в случаях составления им по результатам

проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами Ревизионной комиссии.

5.3. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена Ревизионной комиссии (Ревизора) до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

Недобросовестные действия члена Ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционера по вопросам деятельности Общества;
- попытках препятствовать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям (бездействиям). Заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

## **6. ПОРЯДОК ВЫДВИЖЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ПРОВЕРКИ (РЕВИЗИИ) АКЦИОНЕРАМИ ОБЩЕСТВА**

6.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется во всякое время по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владельцев в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций общества на дату выдвижения требования.

6.2. Акционер - инициатор проверки (ревизии) направляет в ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционера;
- сведения о принадлежащих ему акциях (количество, категория, тип);
- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, к требованию прилагается доверенность, оформленная в соответствии с требованиями действующего законодательства.

В случае если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического

лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

6.3. Требование акционера (акционеров) о проведении проверки (ревизии) могут быть представлены путем:

а) направления почтовой связью по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц, или по адресу, указанному в Уставе Общества;

б) вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, председателю Ревизионной комиссии, секретарю Ревизионной комиссии или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу;

в) направления факсимильной связью или электронной почтой с использованием электронной цифровой подписи по номеру факса или электронному адресу единоличного исполнительного органа (управляющего или постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества.

6.4. Датой предъявления требования о проведении проверки (ревизии) является:

а) дата, указанная на оттиске календарного штампа, подтверждающего дату получения почтового отправления (если требование направлено простым письмом или иным простым почтовым отправлением);

б) дата вручения почтового отправления адресату под расписку (если требование направлено заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением);

в) дата вручения под роспись (если требование передано под роспись лицу, упомянутому в подпункте б п. 6.3);

г) дата, которой Общество подтвердило получение требования (если предложение направлено посредством факсимильной связи или электронной почтой).

6.5. В течение 3 (трех) рабочих дней с даты предъявления требования о проведении проверки (ревизии) единоличный исполнительный орган Общества должен обеспечить ознакомление с поступившим в Общество требованием председателя Ревизионной комиссии и секретаря Ревизионной комиссии. В случае, если председатель Ревизионной комиссии не является работником Общества, копия поступившего в Общество требования должна быть выслана в адрес его места работы факсом или электронной почтой.

6.6. В течение 7 (семи) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки

(ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества или предоставить ее инициатору мотивированный отказ.

6.7. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, являющимися мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) уже проведена, и ревизионной комиссией утверждено заключение;
- требование не соответствует законодательству и нормативным правовым актам Российской Федерации или положениям Устава Общества.

6.8. Акционер (акционеры), выдвинувший требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки (ревизии) не ранее чем через один месяц после предъявления в Ревизионную комиссию первого из названных требований.

## **7. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

7.1. Ревизионная комиссия принимает решения по вопросам, отнесенным Законом и Уставом Общества к ее компетенции, на своих заседаниях.

7.2. На своем первом заседании после избрания членов Ревизионной комиссии общим собранием акционеров Общества члены Ревизионной комиссии избирают из своего состава председателя Ревизионной комиссии (далее – Председатель) и секретаря Ревизионной комиссии (далее – Секретарь). Председатель и секретарь избираются большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

7.3. Председатель:

- созывает Ревизионную комиссию и проводит ее заседания;
- организует работу Ревизионной комиссии;
- представляет ревизионную комиссию в органах управления Общества, на заседаниях совета директоров и на общем собрании акционеров Общества;
- подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии.

В случае отсутствия Председателя его функции выполняет один из членов Ревизионной комиссии по решению большинства из присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

7.4. Секретарь:

- ведет протоколы заседаний и делопроизводство Ревизионной комиссии;

- организует доведение до адресатов решений и заключений;
- заверяет копии документов Ревизионной комиссии.

7.5. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по инициативе Председателя в форме совместного присутствия при наличии не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии или путем заочного голосования. Член ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения.

7.6. На заседаниях Ревизионной комиссии решения принимаются простым большинством голосов. В случае равенства голосов решающим является голос Председателя. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания своего особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и (или) акционеров.

7.7. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол, который подписывается всеми участвующими в заседании членами Ревизионной комиссии.

В протоколе указываются:

- место и время проведения заседания Ревизионной комиссии;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения;
- лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям.

Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется Секретарем не позднее 2 (двух) рабочих дней после его проведения.

7.8. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам его деятельности за год проводится в сроки, обеспечивающие предоставление в совет директоров Общества заключения Ревизионной комиссии не позднее, чем за 30 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества.

7.9. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по решению общего собрания акционеров или совета директоров Общества проводится в сроки, указанные в таком решении. Если в решении общего собрания акционеров или совета директоров Общества сроки начала проверки (ревизии) не указаны, такая проверка (ревизия) должна быть начата не позднее чем через 5 (пять) дней после принятия такого решения.

7.10. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владеющих в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций общества на дату выдвижения требования, должна быть начата не позднее чем через 5 (пять) дней после принятия Ревизионной комиссией решения о ее проведении.



Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию.

7.11. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по инициативе Ревизионной комиссии проводится в сроки, указанные в решении Ревизионной комиссии о проведении такой проверки (ревизии).

7.12. О дате начале проверки (ревизии) Председатель обязан уведомить в письменном виде единоличный исполнительный орган Общества не позднее чем за 1 (один) день до такой даты. В уведомлении должны быть указаны дата начала проверки (ревизии), основания для ее проведения, а также первоначальный перечень информации (документов и материалов), необходимых для представления членам Ревизионной комиссии.

7.13. Уведомление о начале проверки (ревизии) может быть вручено под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу, либо направлено факсимильной связью или электронной почтой с использованием электронной цифровой подписи по номеру факса или электронному адресу единоличного исполнительного органа (управляющего или постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества.

7.14. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, обязано обеспечить предоставление Ревизионной комиссии запрашиваемой информации (документов и материалов) не позднее чем через 2 (два) дня после начала проверки (ревизии), если с Председателем не будет согласован иной срок их предоставления.

7.15. Для создания необходимых условий для работы членов Ревизионной комиссии лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, должно выделить для них отдельное помещение (комнату), предоставить по возможности компьютерную и иную оргтехнику, а также назначить лиц, ответственных за обеспечение взаимодействия со структурными подразделениями, службами, филиалами и представительствами Общества.

7.16. Продолжительность проверки (ревизии) определяется Председателем исходя из ее целей, но в любом случае не должна превышать 10 (десяти) рабочих дней.

## **8. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

8.1. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение. Заключение

должно быть составлено не позднее чем через 7 (семь) дней после окончания проверки (ревизии).

8.2. В заключении Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии), исходя из ее целей приводятся:

- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах Общества, в том числе годовых, годовой бухгалтерской отчетности и иных финансовых документов Общества;
- информация о выявленных фактах нарушения установленными правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, правовых актов, Устава и внутренних документов Общества при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;
- описание нарушений законодательства, нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инструкций общества работниками общества и должностными лицами;
- перечень информации (документов и материалов), запрошенной в ходе проверки (ревизии) у органов управления Общества;
- перечень информации (документов и материалов) в отношении которой был получен отказ в ее предоставлении с указанием конкретных лиц, предоставивших такой отказ;
- сведения о требованиях Ревизионной комиссии созыва заседаний совета директоров или внеочередного общего собрания акционеров Общества;
- сведения о письменных объяснениях должностных лиц и работников Общества (при необходимости);
- сведения о привлечении на договорной основе к работе Ревизионной комиссии и результатах работы специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе.
- иные сведения по усмотрению Ревизионной комиссии, необходимые для подтверждения выводов, содержащихся в заключении.

8.3. Заключение Ревизионной комиссии подписывается всеми ее членами и не нуждается в скреплении печатью Общества. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с принятым решением вправе требовать записи в заключение своего особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и (или) акционеров.

8.4. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества за год представляется совету директоров Общества не позднее 5 (пяти) дней после его составления, а также оглашается при необходимости на годовом общем собрании акционеров Общества.

8.5. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведенной по решению общего собрания акционеров направляется каждому из акционеров не

позднее 5 (пяти) дней после его составления, а также оглашается при необходимости на внеочередном общем собрании акционеров Общества.

8.6. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведенной по решению совета директоров Общества направляется председателю совета директоров не позднее 5 (пяти) дней после его составления.

8.7. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведенной по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее 10% голосующих акций Общества направляется данному акционеру (акционерам) и председателю совета директоров Общества не позднее 5 (пяти) дней после его составления.

8.8. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведенной по собственной инициативе, направляется каждому из акционеров и председателю совета директоров Общества не позднее 5 (пяти) дней после его составления.

## **9. ПОРЯДОК ВЫДВИЖЕНИЯ ТРЕБОВАНИЯ О СОЗЫВЕ ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ИЛИ ВНЕОЧЕРЕДНОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА**

9.1. Решение о выдвижении требования о созыве заседания совета директоров Общества или внеочередного общего собрания акционеров Общества принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии, присутствующих на ее заседании.

9.2. Требование Ревизионной комиссией о созыве заседания совета директоров Общества или внеочередного общего собрания акционеров Общества подписывается Председателем на имя председателя совета директоров Общества и передается посредством:

а) направления почтовой связью по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц, или по адресу, указанному в Уставе Общества;

б) вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, председателю совета директоров Общества, секретарю совета директоров Общества или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу;

в) направления факсимильной связью или электронной почтой с использованием электронной цифровой подписи по номеру факса или

электронному адресу единоличного исполнительного органа (управляющего или постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества.

9.3. Датой предъявления требования о созыве заседания совета директоров Общества или внеочередного общего собрания акционеров Общества является:

а) дата, указанная на оттиске календарного штемпеля, подтверждающего дату получения почтового отправления (если требование направлено простым письмом или иным простым почтовым отправлением),

б) дата вручения почтового отправления адресату под расписку (если требование направлено заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением);

в) дата вручения под роспись (если требование передано под роспись лицу, упомянутому в подпункте б п. 9.2);

г) дата, которой Общество подтвердило получение требования (если предложение направлено посредством факсимильной связи или электронной почтой).

9.4. Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки вопросов повестки дня заседания совета директоров Общества или внеочередного общего собрания акционеров и решений по ним;
- четко сформулированные мотивы включения данных вопросов в повестку дня;
- форму проведения заседания совета директоров Общества или общего собрания акционеров.

9.5. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня заседания совета директоров Общества или внеочередного общего собрания акционеров Общества, созываемого по требованию Ревизионной комиссии, и предложенные ею формулировки решений по ним для внеочередного общего собрания акционеров Общества.

9.6. Созыв заседания Совета директоров Общества по требованию Ревизионной комиссии осуществляется председателем Советом директоров Общества в порядке и сроки, установленные Положением о Совете директоров Общества.

9.7. Созыв внеочередного общего собрания акционеров Общества по требованию Ревизионной комиссии осуществляется советом директоров Общества в порядке и сроки, установленные Законом и Положением о подготовке и проведении общих собраний акционеров Общества.

## **10. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

10.1. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из

ее состава в любое время, письменно известив об этом Председателя и Совет директоров Общества не менее чем за 30 дней до своего выхода.

10.2. В случае вхождения члена Ревизионной комиссии в органы управления Общества его полномочия как члена Ревизионной комиссии данного Общества прекращаются.

10.3. Полномочия члена Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров Общества.

10.4. Совет директоров Общества имеет право внести в повестку дня общего собрания акционеров Общества мотивированное требование о досрочном прекращении полномочий члена Ревизионной комиссии.

## **11. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

11.1. По решению общего собрания акционеров Общества членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров Общества.

11.2. За участие в проверке и составлении заключения Ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам отчетного года члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается вознаграждение в размере однократной суммы средней заработной платы по Обществу, установленной на последнюю отчетную дату, предшествующую дате проведения заседания Совета директоров, на котором принимаются рекомендации годовому общему собранию акционеров по распределению чистой прибыли Общества за предыдущий год.

11.3. Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Ревизионной комиссии увеличивается на 50%.

11.4. Совет директоров Общества имеет право давать рекомендации общему собранию акционеров Общества о размере соответствующих вознаграждений или компенсаций по расходам, связанным с исполнением членами Ревизионной комиссии своих обязанностей.

## **12. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

12.1. Оригиналы документов ревизионной комиссии передаются Председателем единоличному исполнительному органу общества на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

12.2. Общество в лице единоличного исполнительного органа обеспечивает акционерам и членам Совета директоров доступ к документам Ревизионной комиссии.

12.3. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренным для внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров Общества.

12.4. Решение о внесении дополнений или изменений в настоящее Положение принимается общим собранием акционеров Общества.

12.5. Если в результате изменения действующего законодательства или правовых актов отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в данное Положение Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством и правовыми актами.

### **13. ПЕРЕЧЕНЬ ПРИЛОЖЕНИЙ К ЗАКЛЮЧЕНИЮ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

- 13.1. Приложение № 1 «Агрегированный баланс»;
- 13.2. Приложение № 2 «Финансовые результаты»;
- 13.3. Приложение № 3 «Дебиторская задолженность»;
- 13.4. Приложение № 4 «Структура заемного капитала»;
- 13.5. Приложение № 5 «Выпуск и реализация продукции (работ, услуг)»;
- 13.6. Приложение № 6 «Структура себестоимости производства и реализации продукции (работ, услуг)»;
- 13.7. Приложение № 7 «Показатели роста (снижения) выработки и средней заработной платы»;
- 13.8. Приложение № 8 «Структура накладных расходов»;
- 13.9. Приложение № 9 «Финансовая устойчивость».

## Агрегированный баланс

| Наименование  | На начало<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | На конец<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | Отклонения<br>в % |
|---|--|---|-------------------|
| <b>АКТИВЫ</b>   |  |   |                   |
| 1. Внеоборотные активы  |  |   |                   |
| 2. Оборотные активы   |  |   |                   |
| 2.1. Запасы и прочие оборотные активы   |  |   |                   |
| 2.2. Краткосрочная дебиторская задолженность  |  |   |                   |
| 2.3. Краткосрочные финансовые вложения  |  |   |                   |
| 2.4. Денежные средства  |  |   |                   |
| <b>БАЛАНС</b>   |  |   |                   |
|   |  |   |                   |
| <b>ПАССИВЫ</b>  |  |   |                   |
| 1. Собственный капитал (фактический)  |  |   |                   |
| 2. Долгосрочные обязательства   |  |   |                   |
| 3. Краткосрочные обязательства  |  |   |                   |
| <b>БАЛАНС</b>   |  |   |                   |
| Справочно:  |  |   |                   |
| <b>ЧИСТЫЙ ОБОРОТНЫЙ КАПИТАЛ</b> (отражаются оборотные активы за вычетом краткосрочных обязательств)               |  |   |                   |
| <b>СОБСТВЕННЫЕ ОБОРОТНЫЕ СРЕДСТВА</b> (показывается разница между собственным капиталом и внеоборотными активами) |  |   |                   |

### Финансовые результаты

| Наименование                                    | За<br>отчетный<br>период<br>(тыс. руб.) | За<br>аналогичный<br>период<br>(тыс. руб.) | Темп<br>в % |
|---|---|--|-------------|
| <b>I. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>                 |   |  |             |
| Чистая выручка                                  |   |  |             |
| Полная себестоимость<br>реализованной продукции |   |  |             |
| в том числе:                                    |   |  |             |
| производственная себестоимость                  |   |  |             |
| коммерческие расходы                            |   |  |             |
| управленческие расходы                          |   |  |             |
| Валовая прибыль                                 |   |  |             |
| Рентабельность от основной<br>деятельности (%)  |   |  |             |
|   |   |  |             |
| Результат от продаж                             |   |  |             |
| Рентабельность продаж (%)                       |   |  |             |
|   |   |  |             |
| <b>II. ОПЕРАЦИОННАЯ<br/>ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>        |   |  |             |
| Операционные доходы                             |   |  |             |
| Операционные расходы                            |   |  |             |
| Результат от операционной<br>деятельности       |   |  |             |
|   |   |  |             |
| <b>III. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННАЯ<br/>ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>  |   |  |             |
| Внереализационные доходы                        |   |  |             |
| Внереализационные расходы                       |   |  |             |
| Результат от внереализационной<br>деятельности  |   |  |             |
|   |   |  |             |
| Прибыль (убыток) до<br>налогообложения          |   |  |             |
| Налог на прибыль и обязательные<br>платежи      |   |  |             |
| <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                  |   |  |             |
| <b>Общая рентабельность (%)</b>                 |   |  |             |



### Дебиторская задолженность

| Наименование   | На начало<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | На конец<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | Отклонения<br>в % |
|--|--|---|-------------------|
| <b>1. Дебиторская задолженность<br/>(свыше 12 месяцев)</b> |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| покупатели и заказчики                                     |  |   |                   |
| векселя к получению  |  |   |                   |
| задолженность дочерних и зависимых<br>обществ              |  |   |                   |
| авансы выданные  |  |   |                   |
| прочие дебиторы  |  |   |                   |
|  |  |   |                   |
| <b>2. Дебиторская задолженность<br/>(до 12 месяцев)</b>    |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| покупатели и заказчики                                     |  |   |                   |
| векселя к получению  |  |   |                   |
| задолженность дочерних и зависимых<br>обществ              |  |   |                   |
| задолженность участников по взносам в<br>уставный капитал  |  |   |                   |
| авансы выданные  |  |   |                   |
| прочие дебиторы  |  |   |                   |

### Структура заемного капитала

| Наименование   | На начало<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | На конец<br>отчетного<br>периода<br>(тыс. руб.) | Отклонения<br>в % |
|--|--|---|-------------------|
| <b>Кредитный портфель – всего:</b>                         |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| <b>1. Долгосрочные обязательства, в том числе:</b>         |  |   |                   |
| Займы и кредиты  |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| кредиты банков (свыше 12 месяцев)                          |  |   |                   |
| займы (свыше 12 месяцев)                                   |  |   |                   |
| Прочие долгосрочные обязательства                          |  |   |                   |
| <b>2. Краткосрочные обязательства, в том числе:</b>        |  |   |                   |
| Займы и кредиты  |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| кредиты банков (в течение 12 месяцев)                      |  |   |                   |
| займы (в течение 12 месяцев)                               |  |   |                   |
| <b>4. Кредиторская задолженность</b>                       |  |   |                   |
| в том числе:   |  |   |                   |
| поставщики и подрядчики                                    |  |   |                   |
| векселя к уплате   |  |   |                   |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами      |  |   |                   |
| задолженность перед персоналом организации                 |  |   |                   |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами |  |   |                   |
| задолженность перед бюджетом                               |  |   |                   |
| авансы полученные  |  |   |                   |
| прочие кредиторы   |  |   |                   |

### Выпуск и реализация продукции (работ, услуг)

| Наименование показателей                                      | За<br>отчетный<br>период<br>(тыс. руб.) | За<br>аналогичный<br>период<br>(тыс. руб.) | Темп<br>в % |
|---|---|--|-------------|
| <b>Выпуск продукции – всего:</b>                              |   |  |             |
| в том числе:  |   |  |             |
| <b>а) продукция военного назначения – всего, в том числе:</b> |   |  |             |
| - спецтехника, поставляемая на экспорт                        |   |  |             |
| - серийные поставки на внутренний рынок (госзаказ)            |   |  |             |
| - поставка продукции по коммерческим договорам                |   |  |             |
| - НИОКР   |   |  |             |
|   |   |  |             |
| <b>б) гражданская продукция – всего, в том числе:</b>         |   |  |             |
| - гражданская спецтехника на внутренний рынок России          |   |  |             |
| - экспорт гражданской спец.продукции                          |   |  |             |
| - прочая гражданская продукция                                |   |  |             |
| - товары народного потребления                                |   |  |             |
| - услуги на сторону - всего, в том числе:                     |   |  |             |
| - энергоуслуги  |   |  |             |
|   |   |  |             |
| <b>Реализация (выручка) продукции – всего:</b>                |   |  |             |
| в том числе:  |   |  |             |
| <b>а) продукция военного назначения – всего, в том числе:</b> |   |  |             |
| - спецтехника, поставляемая на экспорт                        |   |  |             |
| - серийные поставки на внутренний рынок (госзаказ)            |   |  |             |
| - поставка продукции по коммерческим договорам                |   |  |             |
| - НИОКР   |   |  |             |
|   |   |  |             |
| <b>б) гражданская продукция – всего, в том числе:</b>         |   |  |             |
| - гражданская спецтехника на внутренний рынок России          |   |  |             |
| - экспорт гражданской спец.продукции                          |   |  |             |
| - прочая гражданская продукция                                |   |  |             |
| - товары народного потребления                                |   |  |             |
| - услуги на сторону - всего, в том числе:                     |   |  |             |
| - энергоуслуги  |   |  |             |

**Показатели роста (снижения) выработки и  
средней заработной платы по периодам**

| <b>Наименование показателей</b>                            | <b>За<br/>отчетный<br/>период<br/>(тыс. руб.)</b> | <b>За<br/>аналогичный<br/>период<br/>(тыс. руб.)</b> | <b>Темп<br/>в %</b> |
|--|---|--|---------------------|
| Объем выпуска продукции работ, услуг (без НДС) – тыс. руб. |   |  |                     |
|  |   |  |                     |
| Численность работающих – чел.                              |   |  |                     |
|  |   |  |                     |
| Выработка на одного работающего – тыс. руб.                |   |  |                     |
|  |   |  |                     |
| Средняя зарплата на одного работающего – руб.              |   |  |                     |

**Структура себестоимости выпуска и реализации  
продукции (работ, услуг)**

| <b>Наименование показателей</b>   | <b>За<br/>отчетный<br/>период<br/>(тыс. руб.)</b> | <b>За<br/>аналогичный<br/>период<br/>(тыс. руб.)</b> | <b>Темп<br/>в %</b> |
|---|---|--|---------------------|
| Выпуск и реализация продукции, работ, услуг в фактических ценах (без НДС) |   |  |                     |
| <b>Себестоимость продукции (работ, услуг)</b>                             |   |  |                     |
| в том числе:  |   |  |                     |
| <b>Переменные затраты, в том числе:</b>                                   |   |  |                     |
| Сырье и материалы   |   |  |                     |
| Покупные комплектующие изделия  |   |  |                     |
| Затраты на оплату труда рабочих   |   |  |                     |
| Начисления на ФОТ рабочих   |   |  |                     |
| Прочие переменные затраты (расшифровать)                                  |   |  |                     |
| Удельный вес (%) в составе себестоимости                                  |   |  |                     |
|   |   |  |                     |
| <b>Постоянные затраты, в том числе:</b>                                   |   |  |                     |
| Затраты на оплату труда   |   |  |                     |
| Начисления на ФОТ   |   |  |                     |
| Услуги сторонних организаций (соисполнители)                              |   |  |                     |
| Представительские расходы   |   |  |                     |
| Расходы по набору работников, подготовку и переподготовку кадров          |   |  |                     |
| Командировочные расходы   |   |  |                     |
| Амортизационные отчисления  |   |  |                     |
| Налоги в составе себестоимости  |   |  |                     |
| Коммерческие расходы, в том числе:  |   |  |                     |
| - комиссионные удержания  |   |  |                     |
| - транспортные расходы  |   |  |                     |
| - затраты на упаковку   |   |  |                     |
| - затраты на рекламу (включая участие в выставках)                        |   |  |                     |
| Прочие затраты (расшифровать)   |   |  |                     |
| Удельный вес (%) в составе себестоимости                                  |   |  |                     |



**ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ**

| <b>Наименование показателя</b>  | <b>За отчетный период (тыс. руб.)</b> | <b>За аналогичный период (тыс. руб.)</b> | <b>Темп в %</b> |
|---|---------------------------------------|--|-----------------|
| Соотношение заемного и собственного капитала (фактического)                   |                                       |  |                 |
| Уровень собственного капитала (фактического)                                  |                                       |  |                 |
| Коэффициент покрытия внеоборотных активов собственным капиталом (фактическим) |                                       |  |                 |
| Коэффициент обеспеченности собственными средствами                            |                                       |  |                 |
| Коэффициент покрытия  |                                       |  |                 |
| Промежуточный коэффициент покрытия  |                                       |  |                 |
| Коэффициент срочной ликвидности   |                                       |  |                 |
| Коэффициент покрытия обязательств притоком денежных средств (коэф. Бивера)    |                                       |  |                 |
| Интервал самофинансирования, дни  |                                       |  |                 |