

Приложение №5 к Протоколу №4
внеочередного общего собрания
акционеров АО «Universal Sug'urta» от
08.09.2014 г.

«УТВЕРЖДЕНО»
Председатель Внеочередного общего
собрания акционеров
АО «Universal Sug'urta»
Рахимова Р.В.



ПОЛОЖЕНИЕ о Ревизионной комиссии АО «Universal Sug'urta»

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан "Об акционерных обществах и защите прав акционеров" (в новой редакции) и Уставом Акционерного общества «Universal Sug'urta» (далее Общество).

1.2. Настоящее Положение определяет статус и регламентирует работу Общего собрания акционеров Акционерного общества «Universal Sug'urta» (далее - Общее собрание), порядок его проведения и принятия решений.

2. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью АО «Universal Sug'urta», его подразделений и служб, филиалов и представительств.

2.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется нормативно-правовыми актами Республики Узбекистан, Уставом Общества, настоящим Положением и другими документами Общества, принимаемыми Общим собранием акционеров и относящимися к деятельности Ревизионной комиссии и его членов.

3. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров. Голосование производится отдельно по каждой кандидатуре в члены Ревизионной комиссии. Решение о включении конкретного лица в состав Ревизионной комиссии принимается, если за него проголосовали принимающие участие в Общем собрании акционеров владельцы (или их представители) более чем 40 % простых (голосующих) акций Общества.

Акции, принадлежащие членам Наблюдательного совета или лицам, занимающим должности в органах управления, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

3.2. В состав Ревизионной комиссии входит не менее трех человек. Количество членов Ревизионной комиссии должно быть нечетным. Ревизионная комиссия избирается на срок на 1 (один) год.

3.3. Одно и то же лицо не может избираться в состав ревизионной комиссии (ревизором) одного и того же общества более трех раз подряд.

3.4. Члены ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться

членами наблюдательного совета общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в этом же Обществе.

4. ФУНКЦИИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности за год или иной период по инициативе ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, наблюдательного совета общества или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем пятью процентами голосующих акций общества, путем предварительного уведомления наблюдательного совета общества.

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

оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества;

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

4.3. Ревизионная комиссия ежеквартально выносит на заседание наблюдательного совета общества заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов общества к совершению таких сделок

4.4. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Общества, заключение Ревизионной комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета с существующими нормативно-правовыми актами;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной, производственной деятельности установленных нормативов, правил и т.д.;
- проверку правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления.

5. ПРАВА И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- получать от органов управления Общества, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные документы и материалы предоставляются Ревизионной комиссией в течение трех дней после ее письменного запроса;
- требовать от полномочных лиц созыва заседаний Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения в

производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения вопросов, находящихся в компетенции этих органов управления Общества;

- созывать (единогласным решением) внеочередное Общее собрание акционеров в случаях, когда выявляются нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или есть иная угроза интересам Общества;

- требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

- привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Обществе;

- ставить перед органами управления Общества, его подразделениями и службами вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими нормативно-правовых актов Республики Узбекистан или локальных нормативных актов Общества.

6. ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ЕЕ ЧЛЕНОВ

6.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны тщательным образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется Общим собранием акционеров.

6.2. Если в течение срока действия предоставляемых ему полномочий член Ревизионной

комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае Общее собрание акционеров на своем ближайшем заседании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

6.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, исполнительного органа Общества результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Общества;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества или выявления злоупотреблений, допущенных должностными лицами.

6.4. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет Общества не позднее, чем за 10 дней до годового Общего собрания акционеров заключение по годовым отчетам и балансам в соответствии с правилами и порядками ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета. Без ее заключения Общее собрание акционеров не вправе утверждать баланс Общества.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

- оценка достоверности данных отчетов и иных финансовых документов Общества;

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

Внеплановые ревизии проводятся Ревизионной комиссией по письменному запросу владельцев не менее 5% простых (голосующих) акций Общества или большинства членов Наблюдательного совета.

7. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях.

7.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее 50 % ее членов.

7.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии учреждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

ПОЛОЖЕНИЕ

о Ревизионной комиссии
АО «Universal Sug'aria»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Уставом Республики Узбекистан "Об акционерных обществах и защите прав акционеров" (в новой редакции) и Уставом Акционерного общества «Universal Sug'aria» (далее - Общество).

1.2. Настоящее Положение определяет статус, организацию и работу Общего собрания акционеров Акционерного общества «Universal Sug'aria» (далее - Общее собрание), порядок его созыва, ведения и принятия решений.

2. АДМИНИСТРАТИВНО-УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия является органом Общества, осуществляющим функции по осуществлению финансового и правового контроля за деятельностью АО «Universal Sug'aria» и его подразделениями и служб, физических и юридических лиц.

2.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется нормативно-правовыми актами Республики Узбекистан, Уставом Общества, настоящим Положением и другими документами Общества, принимаемыми Общим собранием акционеров и относящимися к деятельности Ревизионной комиссии и его членов.

3. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров. Голосование производится отдельно по каждой кандидатуре в члены Ревизионной комиссии. Решение о включении конкретного лица в состав Ревизионной комиссии принимается, если за него при голосовании принимало участие в Общем собрании акционеров владельцев (или их представители) более чем 40 % правых (голосующих) акций Общества.

Акции, принадлежащие членам Наблюдательного совета или лицам, занимающим должности в органах управления, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

3.2. В состав Ревизионной комиссии входит не менее трех человек. Количество членов Ревизионной комиссии должно быть нечетным. Ревизионная комиссия избирается на срок не более 1 (один) год.

3.3. Одно и то же лицо не может избираться в состав ревизионной комиссии (наблюдательного совета) одного и того же общества более трех раз подряд.

3.4. Члены ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться