

«УТВЕРЖДЕНО»
Годовое общее собрание акционеров
АО «Центр логистики Ангрен»
Протокол №1 от «30» июня 2022 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ревизионной комиссии АО «Центр логистики Ангрен»

Общее положение.

Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров».

Настоящее Положение определяет компетенцию, порядок избрания ревизионной комиссии, права и обязанности ее членов, порядок ее работы и взаимодействие с иными органами управления общества.

Правовой статус ревизионной комиссии

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества общим собранием акционеров в соответствии с уставом общества избирается ревизионная комиссия общества.

Порядок деятельности ревизионной комиссии общества определяется внутренним документом общества (положением), утверждаемым общим собранием акционеров.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии (ревизора) общества, решению общего собрания акционеров, наблюдательного совета общества или по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 5 процентами голосующих акций общества.

По требованию ревизионной комиссии общества лица, занимающие должности в органах управления общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности общества.

Ревизионная комиссия общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в соответствии со статьей 65 Закона "Об акционерных обществах и защите прав акционеров".

Члены ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться членами наблюдательного совета общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в этом же обществе.

Акции, принадлежащие членам наблюдательного совета общества или лицам, занимающим должности в исполнительном органе общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии общества.

Состав ревизионной комиссии.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью уставом общества может быть предусмотрено образование ревизионной комиссии общества.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров.

Голосование проводится отдельно по каждой кандидатуре в члены ревизионной комиссии. Решение о включении конкретного лица в состав ревизионной комиссии принимается, если за него проголосовали владельцы (их законные представители) более чем пятидесяти процентов обыкновенных акций общества, принимающих участие в собрании.

Количественный состав ревизионной комиссии составляет три человека.

Квалификационные требования к членам ревизионной комиссии общества устанавливаются общим собранием общества.

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

Ревизионная комиссия избирается сроком на один год с правом его продления по решению общего собрания акционеров.

Компетенция ревизионной комиссии общества

Компетенция ревизионной комиссии общества определяется действующим Законом и уставом общества.

При выполнении своих функций ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- ✓ проверку документов первичного бухгалтерского учета и финансовой документации общества;
- ✓ анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- ✓ анализ финансового положения общества, его платежеспособности;
- ✓ выявление путей повышения экономического состояния общества, выработку рекомендаций для органов управления общества;
- ✓ проверку своевременности и правильности исчисления и уплаты платежей в бюджет;
- ✓ проверку правомочности решений, принимаемых органами управления общества;
- ✓ проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов общества до их утверждения общим собранием акционеров общества.
- ✓ создание рабочей группы из числа членов ревизионной комиссии, наблюдательного совета, ответственных должностных лиц АО и привлеченных экспертов (при необходимости) по вопросам перехода АО к публикации информации на основе международных стандартов аудита финансовой отчетности в соответствии с МСФО;
- ✓ для обеспечения системного характера контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества, проведение процедур внутреннего

контроля осуществляется ревизионной комиссией Общества, ответственной за внутренний контроль;

✓ совместно с наблюдательным советом осуществлять контроль за действиями исполнительного органа ответственного за полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества;

✓ вносить предложения по внесению изменений и дополнений в Положение «о дивидендной политике».

Права и обязанности членов ревизионной комиссии общества.

Ревизионная комиссия обязана:

✓ при проведении проверки надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки;

✓ своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров общества результаты проведенных проверок в форме письменных отчетов;

✓ требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров общества в случае возникновения такой необходимости.

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.

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. Заключение, содержащее информацию, указанную в части восьмой настоящей статьи, заслушивается на годовом общем собрании акционеров.

Ревизионная комиссия вправе:

✓ требовать от органов управления общества, а также его работников предоставления объяснений в устной или письменной форме;

✓ требовать от органов управления общества документы, необходимые для осуществления своих функциональных обязанностей.

Ответственность членов ревизионной комиссии.

За наличие в отчетах ревизионной комиссии сведений, не соответствующих действительности, члены ревизионной комиссии несут ответственность в соответствии с законодательством Республики Узбекистан, уставом общества и решением, принимаемым в этой связи общим собранием участников общества.

Не несут ответственность члены ревизионной комиссии, не принимавшие участия в голосовании или голосовавшие против решения, которое повлекло причинение обществу убытков.

Общество или его участник (участники) вправе обратиться в суд с иском к членам ревизионной комиссии общества или отдельному члену ревизионной комиссии общества о возмещении убытков, причиненных обществу.

За осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его обособленных подразделений.