



**«УТВЕРЖДЕНО»**  
решением внеочередного Общего  
собрания акционеров  
АО "MAXSUSENERGOGAZ"  
от « 16 » декабря 2019 года протокол № 2  
Председатель собрания

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
акционерного общества "MAXSUSENERGOGAZ".**

**ОГЛАВЛЕНИЕ.**

1. Общие положения.
2. Компетенция Ревизионной комиссии.
3. Порядок проведения проверок.
4. Избрание членов Ревизионной комиссии.
5. Заседания и решения Ревизионной комиссии.
6. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии.
7. Порядок выплаты вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии.
8. Ответственность членов Ревизионной комиссии.
9. Заключительные положения.

**1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (далее – Закон), иными актами законодательства и Уставом акционерного общества "MAXSUSENERGOGAZ" (далее - Общество).

1.2. Настоящее положение определяет статус, компетенцию, порядок организации и деятельности Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и является органом контроля Общества.

1.4. Правление и Наблюдательный совет Общества не вправе вмешиваться в деятельность Ревизионной комиссии.

1.5. Ревизионная комиссия подотчетна Общему собранию акционеров.

**2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

2.1. Основной задачей Ревизионной комиссии является обеспечение органов управления Общества и акционеров достоверной информацией о финансово-хозяйственной деятельности Общества, внесение рекомендаций по устранению выявленных недостатков и нарушений и подготовка предложений по совершенствованию деятельности Общества по результатам осуществленных проверок.

2.2. Компетенция Ревизионной комиссии определяется Законом, Уставом Общества и настоящим Положением.



### 2.3. Ревизионная комиссия Общества:

- осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год или иной период, по собственной инициативе Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 5 (пятью) процентами голосующих акций Общества, путём предварительного уведомления Наблюдательного совета Общества;
- составляет заключение по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год или иной период;
- доводит до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета и Правления Общества результаты осуществлённых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- на основании документов, представленных Обществом, проводит анализ сделок Общества с аффилированными лицами или крупных сделок Общества, а также соблюдения требований законодательства и внутренних документов Общества к совершению таких сделок, за исключением случаев, предусмотренных законодательством;
- составляет заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в Обществе за отчётный квартал;
- 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.

## **3. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК.**

3.1. 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 5 (пятью) процентами голосующих акций Общества, путём предварительного уведомления Наблюдательного совета Общества.

3.2. Требование о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества направляется лицами, имеющими право требовать проведения проверки, в Общество на имя Председателя Ревизионной комиссии.

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

3.4. При проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности, Ревизионная комиссия обязана изучить все имеющиеся документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

3.5. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение, которое заслушивается на годовом Общем собрании акционеров, где должно содержаться:

- оценка достоверности данных, содержащихся в отчётах и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учёта и представления финансовой отчётности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.6. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет Общества заключение по результатам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества не позднее даты принятия Наблюдательным советом решения о созыве годового Общего собрания акционеров Общества.



3.7. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет Общества заключение по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за иной период, проведенной по инициативе Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета Общества или по требованию акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 5 (пятью) процентами голосующих акций Общества, не позднее 1 (одного) рабочего дня после утверждения заключения.

#### **4. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

4.1. Количественный состав Ревизионной комиссии Общества определяется Уставом Общества и составляет 3 (три) человека.

4.2. Члены Ревизионной комиссии избираются Общим собранием акционеров Общества сроком на 1 (один) год большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества (простым большинством), принимающих участие в собрании. Выборы Ревизионной комиссии производятся раздельным голосованием, по каждой кандидатуре персонально.

В случае ненадлежащего выполнения членами Ревизионной комиссии своих обязанностей, досрочное прекращение их полномочий осуществляется по решению Общего собрания акционеров.

4.3. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 1 (одного) процента голосующих акций Общества, в срок не позднее 10 (десяти) дней до проведения заседания Наблюдательного совета по итогам года Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава этого органа в письменной форме, путём направления письма в адрес Общества.

Акционеры (акционер) вправе внести изменения в список выдвинутых ими кандидатов в Ревизионную комиссию Общества не позднее 3 (трёх) рабочих дней с даты опубликования сообщения о проведении годового (внеочередного) Общего собрания акционеров.

4.4. В случае, если в срок, установленный пунктом 4.3. настоящего Положения, акционерами не внесены предложения по выдвижению кандидатов в члены Ревизионной комиссии, Наблюдательный совет Общества вправе самостоятельно определить список кандидатур для избрания в Ревизионную комиссию Общества.

4.5. Одно и то же лицо не может избираться в состав Ревизионной комиссии одного и того же Общества более 3 (трёх) раз подряд.

4.6. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета, счётной комиссии Общества, а также работать по трудовому договору (контракту) в этом же Обществе.

4.7. В состав Ревизионной комиссии избираются как правило акционеры Общества (акционеры - физические лица и уполномоченные должностные лица от акционеров - юридических лиц).

4.8. В состав Ревизионной комиссии могут быть избраны и лица, не являющиеся акционерами Общества, но имеющие профессиональный опыт работы в финансовой или экономической сфере.

4.9. Квалификационные требования к членам Ревизионной комиссии:

- высшее или среднее экономическое образование по специальностям «Бухгалтерский учёт и отчётность», «Аудит», «Финансы» или по экономической специальности;
- опыт работы в сфере бухгалтерского учёта, аудита, финансов или экономической сфере не менее 3 (трёх) лет.



4.10. Ревизионная комиссия большинством голосов её членов избирает из своего состава Председателя Ревизионной комиссии.

4.11. Председатель Ревизионной комиссии:

- организует работу Ревизионной комиссии;
- созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии;
- подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии, заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, заключения о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в Обществе и иные документы;

- представляет Ревизионную комиссию на заседаниях Наблюдательного совета и на Общем собрании акционеров Общества;

- выполняет иные функции, предусмотренные действующим законодательством, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.

4.12. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать Председателя большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии.

4.13. В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии Общества, его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии.

4.14. Члены Ревизионной комиссии по своей инициативе могут выйти из её состава, предварительно уведомив Наблюдательный совет за один месяц до предполагаемой даты выбытия.

## **5. ЗАСЕДАНИЯ И РЕШЕНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

5.1. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся по мере необходимости.

5.2. Заседания Ревизионной комиссии созываются Председателем Ревизионной комиссии самостоятельно, по требованию членов Ревизионной комиссии или лиц, имеющих право требовать проведения внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, согласно действующему законодательству, Уставу Общества и настоящему Положению.

5.3. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной либо заочной форме.

5.4. Для проведения заседания Ревизионной комиссии Общества должны присутствовать не менее 2 (двух) членов Ревизионной комиссии.

5.5. В случае, когда в составе Ревизионной комиссии остается 1 (один) человек, Общество обязано созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии Общества.

5.6. При решении вопросов каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения Ревизионной комиссии (в том числе по вопросу утверждения заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества) принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

5.7. Решение Ревизионной комиссии оформляется протоколом заседания Ревизионной комиссии, в котором указываются:

- дата, место и время проведения заседания;
- список членов Ревизионной комиссии, принимавших участие в заседании;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним (с указанием результата голосования каждого члена Ревизионной комиссии, принявшего участие в заседании);

- принятые решения.

5.8. К протоколу прикладываются подготовленные Ревизионной комиссией заключения и иные материалы.

5.9. Член Ревизионной комиссии, в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии, вправе требовать внесения в протокол заседания своего особого мнения и доведения его до сведения органов управления Общества и (или) акционеров.



5.10. Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества подписывается участвующими в заседании членами Ревизионной комиссии Общества, которые несут ответственность за правильность оформления протокола.

5.11. Протоколы заседания, заключения Ревизионной комиссии и другие материалы, прилагаемые к протоколам Ревизионной комиссии, представляются Наблюдательному совету Общества и хранятся в Обществе в порядке, установленном законодательством.

## **6. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

6.1. Члены Ревизионной комиссии Общества имеют право:

- требовать от Общества предоставления документов о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- требовать от Общества протоколы результатов изучения сделки с аффилированным лицом, а также документы по крупной сделке, совершенных Обществом после принятия Общим собранием акционеров или Наблюдательным советом Общества решений по ним;
- требовать устных и письменных объяснений от членов Наблюдательного совета, Правления Общества, иных должностных лиц и работников Общества по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- требовать созыва заседаний Наблюдательного совета Общества;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества в порядке, установленном законодательством.

Члены Ревизионной комиссии могут иметь и иные права в соответствии с законодательством.

6.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны:

- добросовестно выполнять свои обязанности;
- действовать в интересах Общества и его акционеров;
- надлежащим образом осуществлять проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- своевременно подготавливать заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- в письменной форме запрашивать у Общества предоставления документов о финансово-хозяйственной деятельности и протоколов изучения сделок Общества с аффилированными лицами и крупных сделок Общества;
- соблюдать действующее законодательство;
- не разглашать конфиденциальную информацию о деятельности Общества.

Члены Ревизионной комиссии могут нести и иные обязанности в соответствии с законодательством.

## **7. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

7.1. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

7.2. Порядок вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества определяется в соответствии с настоящим Положением.

7.3. В период осуществления своих обязанностей Председателю и членам Ревизионной комиссии ежеквартально выплачиваются вознаграждения в сумме xxx минимальных размеров оплаты труда каждому. В целях начисления и выплаты вознаграждений принимается минимальный размер оплаты труда, установленный в Республике Узбекистан, действующий на последний день квартала, за который начисляется вознаграждение.



Размер вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии устанавливается решением Общего собрания акционеров Общества по рекомендации Наблюдательного совета Общества. Для начисления и выплаты вознаграждения и компенсаций не требуется дополнительного решения Общего собрания акционеров или Наблюдательного совета.

## **8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

8.1. Члены Ревизионной комиссии должны действовать в интересах Общества и его акционеров.

8.2. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность в установленном порядке за ненадлежащее выполнение своих обязанностей.

## **9. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

9.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров.

9.2. В настоящее Положение могут быть внесены изменения и/или дополнения в связи с изменением действующего законодательства и внесением изменений и (или) дополнений в Устав Общества.

9.3. Изменения и дополнения в настоящее Положение или новая редакция Положения вступают в силу после их утверждения Общим собранием акционеров.