

**«УТВЕРЖДЕНО»**  
**Приложением 4 к решению внеочередного**  
**общего собрания акционеров АО**  
**«Гидропроект» от 10 сентября 2021 г.**

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**акционерного общества "Гидропроект"**  
**о Ревизионной комиссии**

1. Общие правила.
2. Избрание членов ревизионной комиссии.
3. Порядок деятельности ревизионной комиссии.
4. Права и обязанности ревизионной комиссии.
5. Заседания ревизионной комиссии.
6. Заключительные правила.

**1. ОБЩИЕ ПРАВИЛА**

1.1. Настоящее положение определяет статус ревизионной комиссии акционерного общества «Гидропроект» (в тексте – именуется обществом) и определяет ее работу, порядок избрания членов комиссии, а также права и обязанности каждого члена.

1.2. Настоящее положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», требованиями Кодекса корпоративного управления (№9 от 31.12.2015) и уставом общества.

**2. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

2.1. Для контроля финансово-хозяйственной деятельности общества общим собранием акционеров сроком на один год избирается ревизионная комиссия в составе 3 (трех) человек.

2.2. Квалификационные требования к членам ревизионной комиссии общества устанавливаются общим собранием акционеров. Одно и то же лицо не может быть избрано в состав ревизионной комиссии одного и того же общества более трех раз подряд.

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

2.4. В течение срока полномочий, предоставленных члену ревизионной комиссии, он предупреждает наблюдательный совет за месяц до прекращения своей деятельности, если он хочет прекратить свою деятельность. В этом случае общее собрание акционеров на своем ближайшем заседании производит замену устава ревизионной комиссии.

**3. ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

3.1. Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества проводится по инициативе ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, Наблюдательного совета общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего не менее чем пятью процентами голосующих акций общества, по итогам деятельности общества за год или другой период с предварительным уведомлением Наблюдательного совета общества.

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

- оценка достоверности информации, указанной в отчетах и других финансовых документах общества;
- обязательно указывается информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также о нарушениях законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

3.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества заключение, содержащее информацию, указанную в заключении ревизионной комиссии общества, заслушивается на годовом Общем собрании акционеров.

3.4. По письменному запросу ревизионной комиссии общества лица, занимающие должности в исполнительном органе общества, обязаны представить в ревизионную комиссию документы о финансово-хозяйственной деятельности общества.

3.5. При выполнении своих обязанностей ревизионная комиссия осуществляет следующие виды деятельности:

- анализ соответствия ведения бухгалтерской и статистической отчетности действующим нормативным актам;
- проверка производственной и хозяйственно-финансовой деятельности общества на соответствие законодательству и иным нормативным актам;
- анализ финансового состояния общества, платежеспособности, ликвидности активов и внесение предложений руководящим органам общества по поиску мер по улучшению экономического состояния общества;
- контролировать правильность и своевременность оплаты услуг и продуктов, бюджетных и внебюджетных платежей, начисления и выплаты дивидендов по акциям и обеспечения других обязанностей;
- проверка правильности структуры баланса общества, отчетности в налоговую инспекцию, достоверности отчетов, представляемых в органы статистики и государственного управления;
- проверка соблюдения законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

3.6. Общее собрание не вправе утверждать бухгалтерский баланс без заключения ревизионной комиссии.

3.7. Внеплановые проверки проводятся ревизионной комиссией по требованию акционера (акционеров), владеющего обыкновенными акциями более пяти процентов, или по решению, принятому большинством голосов членов Наблюдательного совета.

#### **4. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

4.1. Ревизионная комиссия сообщает заключение по результатам проведенной проверки общему собранию акционеров общества, а также членам наблюдательного совета.

4.2. Ревизионная комиссия при осуществлении своей деятельности имеет право:

- запрашивать у органов управления акционерного общества, его подразделений, должностных лиц документы, необходимые для деятельности ревизионной комиссии. Запрашиваемые документы и материалы должны быть представлены в ревизионную комиссию в течение 3 дней после даты подачи письменного запроса;
- требовать от уполномоченных лиц проведения оперативного совещания с ответственными работниками председателя исполнительного органа общества, созыва заседания наблюдательного совета при выявлении серьезных нарушений в финансовой, правовой, производственно-хозяйственной сферах деятельности акционерного общества, при возникновении угрозы причинения вреда интересам общества;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров единогласным голосованием членов ревизионной комиссии при выявлении существенных ошибок в финансовой, правовой, производственно-хозяйственной сферах деятельности акционерного общества, при возникновении угрозы причинения вреда интересам общества;
- требовать от должностных лиц акционерного общества, независимо от занимаемой должности, личного разъяснения по вопросам, отнесенным к компетенции ревизионной комиссии;
- привлечение к своей работе на договорной основе специалистов, не входящих в штатное расписание акционерного общества;

➤ постановка вопроса об ответственности работников и должностных лиц общества за нарушение положений, инструкций и правил, принятых обществом, перед органами управления акционерного общества, его подразделениями и службами.

➤ общественная ревизионная комиссия имеет и другие права в соответствии с законодательством.

4.3. Ревизионная комиссия при осуществлении своей деятельности несет следующие обязанности:

➤ своевременное доведение результатов проведенных ревизий и проверок до общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, исполнительного органа в виде отчетов, докладов и сообщений в письменной форме;

➤ хранение коммерческой тайны и конфиденциальной (секретной) информации, которой члены ревизионной комиссии обладают при исполнении своих обязанностей, и не подлежат голосованию;

➤ требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров от уполномоченных органов в случае злоупотребления должностными лицами своим положением или возникновения реальных рисков для интересов акционерного общества;

➤ Предоставление наблюдательному совету заключения о годовом балансе и финансовой отчетности не позднее, чем за 10 дней до созыва годового Общего собрания акционеров;

➤ ежеквартально выносить на заседание наблюдательного совета общества заключение о наличии в обществе сделок или крупных сделок с аффилированными лицами, а также о соблюдении требований законодательства и внутренних документов общества относительно заключения таких сделок;

➤ вносить заключение о закупках, совершенных обществом по итогам каждого квартала, вместе с обосновывающими документами на рассмотрение наблюдательного совета до 10 числа первого месяца следующего квартала.

## **5. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.**

5.1. Председатель ревизионной комиссии общества организует ее работу, созывает и председательствует на заседаниях комиссии, организует ведение протокола на заседаниях, участвует в заседаниях наблюдательного совета и общем собрании акционеров с правом совещательного голоса.

5.2. В случае отсутствия председателя ревизионной комиссии общества ее функции выполняет один из членов комиссии.

5.3. Заседания ревизионной комиссии проводятся по установленному плану также до начала ревизии и по результатам проверки.

5.4. Член ревизионной комиссии может потребовать созыва внеочередного заседания ревизионной комиссии при выявлении обстоятельств, требующих неотложных решений ревизионной комиссии.

5.5. Заседание считается правомочным при наличии не менее 50% присутствующих при проведении заседаний ревизионной комиссии.

5.6. Каждый член ревизионной комиссии имеет один голос. Акты и выводы ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании. В случаях равенства голосов решающим голосом является голос председателя ревизионной комиссии.

5.7. Член ревизионной комиссии в случае несогласия с решением ревизионной комиссии вправе потребовать отражения своего несогласия в протоколе заседания и доведения этого положения до сведения исполнительного органа общества, Наблюдательного совета и общего собрания акционеров.

5.8. Ревизионная комиссия ведет протокол по вопросам, обсуждаемым на заседании, протокол подписывается членами комиссии.

## **6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПРАВИЛА.**

6.1. Настоящее положение и вносимые в него изменения и дополнения утверждаются решением Единственного акционера.

6.2. Изменения и дополнения к положению вносятся по предложению членов наблюдательного совета общества и председателя исполнительного органа (директора).

6.3. Если отдельные статьи настоящего положения противоречат действующему закону и/или уставу общества, эти статьи утрачивают силу, и до внесения соответствующих изменений в Устав вопросы, регулируемые этими статьями, регулируются нормами законодательства Республики Узбекистан и/или Устава Общества.