

УТВЕРЖДЕНО
решением общего собрания акционеров
от 29 июня 2022 года
АО «ВІОКІМҮО»

.

Председатель общего собрания А.Тугизбаев

ПОЛОЖЕНИЕ
«О ревизионной комиссии (ревизоре)»
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВІОКІМҮО»

(новая редакция)

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения	3
2. Полномочия Ревизионной комиссии Общества.	3
3. Состав Ревизионной комиссии	3
4. Квалификационные требования членов Ревизионной комиссии (ревизору)	4
5. Председатель Ревизионной комиссии.	4
6. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии	4
7. Заседания Ревизионной комиссии Общества.	5
8. Порядок проведения Ревизионных проверок ...	5

1. Общие положения

1.1. Настоящее положение определяет статус, полномочия, обязанности, а также порядок выборов и работы Ревизионной комиссии акционерного общества «BIOKIMYO» (далее в тексте именуется Общество).

1.2. Настоящее Положение разработано, в соответствии с Законом Республики Узбекистан от 6 мая 2014 г. № ЗРУ-370 «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (далее в тексте именуется «Закон»), «Кодекс корпоративного управления» (далее в тексте именуемое Кодекс), утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31 декабря 2015 года №9, а также Уставом Общества.

1.3. Ревизионная комиссия Общества осуществляет свою деятельность согласно законодательству, данного положения «О Ревизионной комиссии (ревизоре)» утверждённого Уставом и решением Общего собрания акционеров общества.

1.4. Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества общим собранием акционеров в соответствии с Уставом общества избирается Ревизионная комиссия (Ревизор).

2. Полномочия Ревизионной комиссии Общества

2.1. К компетенции Ревизионной комиссии относятся:

Свободно пользоваться документами общества о финансово-хозяйственной деятельности общества и по письменному требованию ревизионной комиссии общества лица, занимающие должности в исполнительном органе общества, обязаны представить ей (ему) документы о финансово-хозяйственной деятельности общества. Полученные документы могут использоваться Ревизионной комиссией только по служебным делам.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизионная комиссия (ревизор) общества составляет заключение и передаёт на прослушивание годового Общего собрания акционеров;

Ревизионная комиссия 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;

Требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров согласно законодательства и настоящего Устава;

Требовать созыва заседания Наблюдательного совета согласно законодательства и настоящего Устава;

В полномочия Ревизионной комиссии согласно законодательства и настоящего Устава может входить и решение других задач.

2.2. 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.

3. Состав Ревизионной комиссии

3.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров на три года. Голосование по членству в Ревизионной комиссии проводится отдельно по каждому кандидату.

3.2. Количественный состав Ревизионной комиссии устанавливается в Уставе Общества.

3.3. Квалификационные требования к ревизору или членам ревизионной комиссии общества устанавливаются общим собранием акционеров.

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

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

3.6. В состав Ревизионной комиссии не вправе входить члены Правления Акционерного общества.

4. Квалификационные требования членов Ревизионной комиссии (ревизору).

4.1. Члены ревизионной комиссии (ревизор) имеют высшее образование;

4.2. Обладать знаниями и навыками в следующих областях:

- в сфере управления предприятием, финансового менеджмента, внутреннего контроля;
- в области бухгалтерского учета, аудита и финансов;
- в сфере корпоративного управления.

4.3. Обладать соответствующими знаниями в области стандартов, законов, технических регламентов, правил, точек зрения, методов и методов бухгалтерского учета.;

4.4. Иметь практический опыт работы в области управления или в рамках квалификации, что подразумевает принятие соответствующих решений в области финансов, подготовки финансовой отчетности и управления;

4.5. Должен иметь не менее одного года опыта работы в составе ревизионной комиссии.

5. Председатель Ревизионной комиссии (Ревизор)

5.1. Председатель Ревизионной комиссии (Ревизор) избирается большинством голосов из общего числа членов избранных в Ревизионную комиссию Общества членов Ревизионной комиссии Общества. Члены Ревизионной комиссии Общества в любое время имеют право переизбрать Председателя Ревизионной комиссии большинством голосов из общего числа членов избранных в Ревизионную комиссию Общества.

5.2. Председатель Ревизионной комиссии (Ревизор) организует его работу, созывает заседания Ревизионной комиссии и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола.

6. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии

6.1. Ревизионная комиссия Общества при исполнении своих полномочий следует только законодательным документам Республики Узбекистан, Уставу Общества и требованиям решений Общего собрания акционеров Общества.

6.2. Члены Ревизионной комиссии имеют следующие права:

Принимать личное участие на заседаниях Ревизионной комиссии, выступать в рамках времени выделенного регламентом по обсуждаемому вопросу на заседании;

Получать информацию о деятельности общества, в том числе получать письменные объяснения по вопросам возникающим в ходе проверки руководителей и сотудников структурных исполнительного аппарата Общества должностных лиц органа правления Общества подразделений;

Получать денежные вознаграждения и (или) компенсацию расходов за работу в Ревизионной комиссии (если выплата денежных вознаграждений предусмотрено решением Общего собрания акционеров Общества);

другие права согласно законодательству, Уставу Общества и настоящего Положения.

6.3. Распределение обязательств среди членов Ревизионной комиссии осуществляется председателем Ревизионной комиссии для каждого члена Ревизионной комиссии конкретно. Размер вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии с учетом эффективности работы размер материального вознаграждения устанавливается Общим собранием акционеров.

6.4. Члены Ревизионной комиссии Общество обязаны:

Принимать личное участие на заседаниях Ревизионной комиссии, в проверке финансовой и хозяйственной деятельности Общества;

Обеспечение соблюдения режима секретности получаемых сведений и не допускать без разрешения разглашение информации ставшей известной им в процессе проведения ревизионных проверок;

Члены Ревизионной комиссии обязаны выполнять свои должностные обязанности добросовестно, а также тем способом, который они считают наилучшим в интересах Общества; другие обязательства согласно законодательству, Уставу Общества и настоящего Положения.

6.5. Члены Ревизионной комиссии не имеют права прямо или косвенно получать вознаграждение за оказание влияния на принятие тех или иных решений Ревизионной комиссией.

6.6. Члены Ревизионной комиссии не имеют права использовать возможности Общества (имущественные или неимущественные права, возможности в сфере хозяйственной деятельности, информацию о деятельности и планах Общества) в целях личного обогащения.

7. Заседания Ревизионной комиссии Общества

7.1. Заседания Ревизионной комиссии Общества созываются его Председателем с извещением других членов.

7.2. Заседание Ревизионной комиссии Общества считается полномочным в случае кворума заседания Ревизионной комиссии Общества. Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии, если на заседание участвуют не менее **шестидесяти** процентов избранных членов Ревизионной комиссии.

6.3. Если в документах закона не предусмотрено другое правило, на заседании Ревизионной комиссии решение принимается **большинством** голосов присутствующих на собрании.

7.4. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии Общества каждый член Ревизионной комиссии Общества обладает **одним** голосом. Недопускается передача голоса одного члена Ревизионной комиссии Общества другому члену Ревизионной комиссии. В случае равенства голосов при принятии решения членами Правления, право решающего голоса имеет Председатель Ревизионной комиссии общества.

7.5. На заседание Ревизионной комиссии Общества ведется протокол. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее **трёх дней** после проведения заседания. В протоколе заседания указывается следующее.

- место и время проведения заседания;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, итоги голосования по ним;
- принятые решения.

7.6. Протокол заседания Ревизионной комиссии подписывается Председателем Ревизионной комиссии, который несёт ответственность за правильность оформления протокола заседания. Выписку из протокола заседания Ревизионной комиссии подписывает Председатель Ревизионной комиссии, он несёт ответственность за достоверность протокола заседания.

8. Порядок проведения Ревизионных проверок

8.1. Проверка финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности **за год или иной период** по инициативе ревизионной комиссии (ревизора), 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.

8.2. Требование о проведении Проверки отнравляется Обществу, на имя Председателя Ревизионной комиссии.

8.3. На проверке должны быть изучены все документы и материалы относящиеся к предмету проверки Ревизионной проверки.

8.4. Инициаторы проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе в любое время, до принятия решения Ревизионной комиссией о проведении проверки, отозвать свои требования письменно известив об этом Ревизионную комиссию.

8.5. 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.