

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства «СТРАХОВА
КОМПАНІЯ «МИР»
(Протокол № ___ від 24 квітня 2020 р. Чергових
Загальних зборів акціонерів)

Голова загальних зборів акціонерів

_____ /Бабко Володимир Леонідович/

Секретар загальних зборів акціонерів

_____ /Вродзинська Олена Сергіївна/

ПОЛОЖЕННЯ
про Ревізійну комісію
Приватного акціонерного товариства
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «МИР»»

м. Київ, 2020

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про Ревізійну комісію Приватного акціонерного товариства «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «МИР» (надалі – Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту Приватного акціонерного товариства «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «МИР» (надалі - ПрАТ).

1.2. Це Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії ПрАТ.

1.3. Положення про Ревізійну комісію ПрАТ затверджується Загальними зборами ПрАТ і може бути змінено та доповнено лише за рішенням Загальних зборів ПрАТ.

1.4. Ревізійна комісія ПрАТ є органом, що здійснює в межах компетенції, визначеної Статутом ПрАТ, контроль за фінансово-господарською діяльністю ПрАТ, виконує інші функції, передбачені Статутом ПрАТ, цим Положенням та законодавством України.

1.5. У своїй діяльності Ревізійна комісія ПрАТ керується Статутом ПрАТ, цим Положенням, рішеннями Загальних зборів ПрАТ, рішеннями Наглядової Ради ПрАТ (далі – Рада ПрАТ), іншими внутрішніми документами ПрАТ, прийнятими відповідно до Статуту ПрАТ та чинним законодавством України.

1.6. Ревізійна комісія ПрАТ підзвітна та підконтрольна Загальним зборам ПрАТ та Раді ПрАТ і виконує їх рішення. Втручання інших органів ПрАТ в діяльність Ревізійної комісії ПрАТ, що здійснюється нею у межах своєї компетенції, забороняється.

2. ПОРЯДОК ОБРАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

2.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю ПрАТ здійснюється Ревізійною комісією ПрАТ, яка обирається Загальними зборами ПрАТ строком на 3 роки.

2.2. Ревізійна комісія ПрАТ обирається з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність і складається з трьох осіб.

2.3. Члени Ревізійної комісії ПрАТ не можуть бути:

- 1) членами наглядової ради;
- 2) членами виконавчого органу;
- 3) корпоративним секретарем;
- 4) особою, яка не має повної цивільної дієздатності;
- 5) членами інших органів ПрАТ.

3. КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

3.1. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством та Статутом ПрАТ.

3.2. Ревізійна комісія має право:

- отримувати від Голова правління Товариства бухгалтерські та інші документи, що необхідні для проведення перевірки, протягом 3-х днів після їх письмового запиту,
- вимагати від посадових осіб пояснень з питань, що належать до його компетенції,
- залучати до своєї роботи фахівців з окремих питань,
- вносити на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства питання щодо порядку денного зборів та вимагати скликання позачергових зборів;
- бути присутніми на Загальних зборах акціонерів та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу,
- порушувати розгляд питань про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними вимог положень, правил та інструкцій, прийнятих у Товаристві.

3.3. Ревізійна комісія зобов'язана:

- своєчасно доводити до відома Загальних зборів акціонерів Товариства, Наглядової ради Товариства, Голова правління Товариства результати проведених перевірок і ревізій у формі письмових звітів, доповідних, повідомлень на засіданнях органів управління,
- вимагати скликання Загальних зборів акціонерів, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадових осіб Товариства,

- при проведенні перевірок не порушувати нормального режиму роботи Товариства,
- зберігати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію,
- здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень.

3.4. При здійсненні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія Товариства перевіряє:

- достовірність та повноту даних, які містяться у фінансовій звітності Товариства;
- відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності - відповідним нормативним документам;
- своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;
- дотримання Виконавчим органом Товариства наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;
- своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;
- зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;
- використання коштів Резервного капіталу та інших фондів Товариства;
- фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичених коштів.

3.5. Ревізійна комісія ПрАТ проводить перевірку фінансово-господарської діяльності ПрАТ за результатами фінансового року. Голова правління ПрАТ забезпечує Ревізійній комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом або цим положенням.

3.6. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності ПрАТ за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

3.7. Ревізійна комісія ПрАТ має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів ПрАТ. Ревізійна комісія може бути присутня на Загальних зборах акціонерів ПрАТ та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

3.8. Ревізійна комісія має право вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ.

3.9. Ревізійна комісія ПрАТ вправі брати участь у засіданнях Ради ПрАТ.

3.10. Ревізійна комісія не може входити до складу лічильної комісії ПрАТ.

4. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

4.1. Робота Ревізійної комісії ПрАТ працює на безоплатній основі. Кошторис витрат на такі цілі затверджується Радою ПрАТ.

4.2. Ревізійна комісія ПрАТ самостійно вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією своєї роботи.

5. ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

5.1. Повноваження Членів Ревізійної комісії припиняються за рішенням Загальних зборів ПрАТ, на підставах, встановлених законодавством, Статутом та договором з ними.

5.2. Повноваження члена Ревізійної комісії можуть припинитися достроково у разі:

- визнання члена Ревізійної комісії недієздатним чи обмежено дієздатним;
- фізичної неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії (смерть, визнання безвісно відсутнім);
- одностороннього складання з себе повноважень члена Ревізійної комісії Товариства за умови письмового повідомлення ПрАТ про це за два тижні;
- прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про відкликання члена Ревізійної комісії Товариства за невиконання або неналежне виконання покладених на нього обов'язків;
- за рішенням суду;
- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, по-

мерлим або в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Це Положення набирає чинності з моменту державної реєстрації нової редакції Статуту ПрАТ.

6.2. Зміни і доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами акціонерів ПрАТ.

6.3. У випадку якщо норми цього Положення будуть суперечити положенням Статуту ПрАТ, то застосуванню підлягають норми Статуту ПрАТ.

6.4. Якщо в процесі формування та організації роботи Ревізійної комісії ПрАТ виникнуть відносини, не врегульовані цим Положенням, то до цих відносин підлягають застосуванню норми Статуту ПрАТ та чинного законодавства України.

**Голова правління
ПрАТ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «МИР»**

Бабко В. Л.