

УТВЕРЖДЕНО  
общим собранием акционеров  
открытого акционерного общества  
«Нефтегазовая компания «Славнефть»  
протокол N 23 от 30 июня 2005 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ «СЛАВНЕФТЬ»  
(новая редакция)**

**г. Москва  
2005 г.**

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>СТАТЬЯ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....</b>	<b>3</b>
<b>СТАТЬЯ 2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ .....</b>	<b>3</b>
<b>СТАТЬЯ 3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ .....</b>	<b>3</b>
<b>СТАТЬЯ 4. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, СТАТУС И СРОК ПОЛНОМОЧИЙ ЕЕ ЧЛЕНОВ .....</b>	<b>4</b>
<b>СТАТЬЯ 5. ПОРЯДОК ВЫДВИЖЕНИЯ КАНДИДАТОВ В ЧЛЕНЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ИХ ПОЛНОМОЧИЙ.....</b>	<b>4</b>
<b>СТАТЬЯ 6. ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ .....</b>	<b>6</b>
<b>СТАТЬЯ 7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИЯ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫЕ ЧЛЕНАМ.....</b>	<b>8</b>
<b>РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ .....</b>	<b>8</b>

## **Статья 1. Общие положения.**

1.1. Настоящее положение о ревизионной комиссии (далее - Положение) открытого акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» (далее - Компания) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, уставом Компании и рекомендациями российского Кодекса корпоративного поведения.

1.2. Настоящее Положение вступает в силу с момента утверждения общим собранием акционеров.

1.3. Утверждение Положения о ревизионной комиссии, а также внесение в него изменений и дополнений принимается простым большинством голосов владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров.

1.4. Если в результате изменения законодательных и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи Положения вступают в противоречие с законодательными актами, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены ревизионной комиссии руководствуются действующим законодательством Российской Федерации.

1.5. Настоящее Положение определяет компетенцию, права и обязанности, состав, порядок избрания и осуществления деятельности, а также вознаграждение членов ревизионной комиссии Компании (далее - Ревизионная комиссия).

1.6. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Компании.

1.7. Ревизионная комиссия подотчетна общему собранию акционеров.

## **Статья 2. Компетенция Ревизионной комиссии.**

2.1. Ревизионная комиссия является органом Компании, осуществляющим функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

2.2. Ревизионная комиссия:

2.2.1. проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании и представляет свое заключение общему собранию акционеров Компании;

2.2.2. проводит проверку финансово-хозяйственной деятельности Компании по требованию акционера или группы акционеров — владельцев не менее 10 процентов голосующих акций или совета директоров;

2.2.3. проверяет соответствие деятельности Компании правовым актам при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

2.2.4. проверяет факты использования инсайдерской информации;

2.2.5. проверяет своевременность расчетов с контрагентами, проведения обязательных бюджетных платежей, начисления и выплаты дивидендов акционерам и исполнения иных обязательств Компании;

2.2.6. проверяет использование резервного и иных фондов Компании;

2.2.7. проверяет своевременность оплаты выпущенных акций Компании;

2.2.8. анализирует финансовое положение Компании, его платежеспособность, ликвидность активов и кредитоспособность;

2.2.9. подтверждает достоверность информации, содержащейся в годовом отчете и иных финансовых документах Компании;

2.2.10. контролирует своевременность проведения оценки чистых активов Компании.

## **Статья 3. Права и обязанности Ревизионной комиссии.**

3.1. Ревизионная комиссия вправе:

3.1.1. проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании по собственной инициативе;

3.1.2. требовать от должностных лиц и органов управления Компании предоставления документов о финансово-хозяйственной деятельности Компании;

3.1.3. требовать от должностных лиц, органов управления и работников Компании письменных и устных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проверок;

- 3.1.4. выпускать предписания с требованиями устранить выявленные нарушения;
- 3.1.5. требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров, а также заседания совета директоров Компании;
- 3.1.6. знакомиться с заключением аудитора Компании;
- 3.1.7. в случае необходимости привлекать к своей работе экспертов, специалистов, аудиторов, не занимающих должностей в Компании

3.2. Члены Ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях правления и совета директоров Компании с правом совещательного голоса.

3.3. Ревизионная комиссия обязана:

3.3.1. составлять заключения по итогам проверок и представлять их общему собранию акционеров и инициатору проверки не позднее чем через 15 дней после окончания проверки;

3.3.2. фиксировать нарушения законодательства, устава Компании, положений, правил и инструкций должностными лицами и работниками Компании;

3.3.3. информировать акционеров о выявленных нарушениях, контролировать выполнение своих предписаний должностными лицами Компании;

3.3.4. не позднее, чем за 10 дней до рассмотрения Советом директоров на годовом заседании годового отчета Компании, бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, распределения прибылей и убытков представить совету директоров отчет по результатам годовой проверки;

3.3.5. вести учет выявленных нарушений при осуществлении хозяйственных операций и предоставлять информацию о таких нарушениях совету директоров.

3.4. Члены Ревизионной комиссии должны участвовать в ее заседаниях и проводимых ею проверках, а также присутствовать на общих собраниях акционеров Компании и отвечать на вопросы участников собрания.

#### **Статья 4. Состав Ревизионной комиссии, статус и срок полномочий ее членов.**

4.1. Ревизионная комиссия избирается на годовом общем собрании акционеров в количественном составе, определенном в уставе Компании, на период до следующего годового общего собрания акционеров.

4.2. Членом Ревизионной комиссии может быть только физическое лицо.

4.3. Члены Ревизионной комиссии Компании не могут одновременно являться членами совета директоров Компании и ее исполнительных органов.

4.4. Одно и то же лицо может избираться членом Ревизионной комиссии неограниченное число раз.

4.5. Члены Ревизионной комиссии должны иметь опыт хозяйственной, финансовой и бухгалтерской работы, а также владеть основами бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

4.6. Общее собрание акционеров может досрочно прекратить полномочия любого члена Ревизионной комиссии.

4.7. На первом заседании Ревизионной комиссии из числа ее членов избирают председателя Ревизионной комиссии.

4.8. Председатель Ревизионной комиссии руководит ее работой, созывает ее заседания и председательствует на них, подписывает протоколы заседаний.

#### **Статья 5. Порядок выдвижения кандидатов в члены Ревизионной комиссии, избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий.**

5.1. Право выдвижения кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеют акционеры, владеющие в совокупности не менее чем 2 процентами голосующих акций Компании по состоянию на дату подачи соответствующего предложения.

5.2. Предложения акционеров должны поступить в Компанию не позднее чем через 60 календарных дней после окончания финансового года.

5.3. Совет директоров имеет право включить кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию в случае отсутствия или недостаточного

числа кандидатов, предложенных акционерами.

5.4. Число кандидатов, указанных в предложении акционера (или группы акционеров) о выдвижении кандидатов в члены Ревизионной комиссии, не может быть больше числа членов Ревизионной комиссии, предусмотренного уставом Компании.

5.5. Предложение о выдвижении кандидатов может быть внесено путем:

5.5.1. направления его по почте заказным письмом в адрес Компании;

5.5.2. вручения под роспись в канцелярию управления делами или секретарю совета директоров.

5.6. Дата внесения предложения о выдвижении кандидатов устанавливается в соответствии с требованиями к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, установленными федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

5.7. Предложение о выдвижении кандидатов вносится в письменной форме с указанием:

5.7.1. имени (наименования) представивших их акционеров (акционера);

5.7.2. количества и категории (типа) принадлежащих им акций.

5.8. Предложение о выдвижении кандидата должно содержать фамилию, имя, отчество каждого предлагаемого кандидата.

5.9. Такое предложение может также содержать согласие кандидата на избрание.

5.10. Предложение подписывается акционером или его доверенным лицом. Если предложение подписывается доверенным лицом, то к нему должна быть приложена соответствующая доверенность.

5.11. Совет директоров Компании обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении или об отказе во включении кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию не позднее 5 дней после окончания срока, установленного пунктом 5.2 настоящей статьи.

5.12. Мотивированное решение совета директоров Компании об отказе во включении кандидата в список кандидатур направляется акционерам (акционеру), выдвинувшим кандидата, не позднее 3 дней с даты принятия такого решения.

5.13. Выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур, за исключением случаев, если:

5.13.1. акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные пунктом 5.2 настоящей статьи;

5.13.2. акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного пунктом 5.1 настоящей статьи количества голосующих акций Компании;

5.13.3. предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктами 5.7 и 5.8 настоящей статьи.

5.14. Кандидаты в члены Ревизионной комиссии имеют право снять свою кандидатуру до момента ее включения советом директоров в список кандидатур.

5.15. Члены Ревизионной комиссии избираются простым голосованием.

5.16. Избранными считаются кандидаты в Ревизионную комиссию, набравшие наибольшее число голосов.

5.17. Для избрания членов Ревизионной комиссии акционерам должна быть предоставлена информация:

5.17.1. об акционере (группе акционеров), выдвинувшем данную кандидатуру;

5.17.2. о возрасте и образовании кандидата;

5.17.3. о должностях, занимаемых кандидатом за последние 5 лет;

5.17.4. о должности, занимаемой кандидатом на момент его выдвижения;

5.17.5. о характере отношений кандидата с Компанией;

5.17.6. о членстве кандидата в ревизионных комиссиях и занятии иных должностей в органах управления других юридических лиц;

5.17.7. о выдвижении в члены ревизионной комиссии или для избрания (назначения) на должность в других юридических лицах;

5.17.8. об иных обстоятельствах, способных оказать влияние на исполнение кандидатом обязанностей члена Ревизионной комиссии;

5.17.9. об отказе кандидата предоставить информацию, запрашиваемую Компанией.

5.18. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, подав письменное заявление председателю Ревизионной комиссии.

5.19. Полномочия члена Ревизионной комиссии автоматически прекращаются в случае его избрания в совет директоров или назначения в исполнительные органы Компании.

5.20. Полномочия члена Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров, созываемого советом директоров по требованию Ревизионной комиссии.

5.21. В случае, когда число членов Ревизионной комиссии становится менее половины установленного количества, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание для избрания нового состава Ревизионной комиссии.

Срок внесения предложений по кандидатам в состав Ревизионной комиссии устанавливается советом директоров.

Полномочия вновь избранных членов Ревизионной комиссии действуют до следующего годового общего собрания акционеров Компании.

## **Статья 6. Организация работы Ревизионной комиссии.**

6.1. Работа Ревизионной комиссии проводится в форме очередных или внеочередных проверок, а также заседаний по вопросам, связанным с проверками и организацией работы Ревизионной комиссии.

6.2. Очередные проверки проводятся по итогам финансово-хозяйственной деятельности Компании за год.

6.3. Внеочередные проверки проводятся:

6.3.1. по решению общего собрания акционеров;

6.3.2. по решению совета директоров;

6.3.3. по требованию акционеров Компании, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Компании;

6.3.4. по инициативе самой Ревизионной комиссии.

6.4. Акционеры, требующие проведения проверки, направляют в Ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;

- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория);

- мотивированное обоснование проведения проверки.

Требование подписывается акционером (акционерами). В случае если требование исходит от акционеров - юридических лиц, подпись представителя юридического лица, действующего от его имени в соответствии с уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

6.5. Требование проведения проверок направляется заказным письмом в адрес Компании или сдается в канцелярию Компании под роспись.

6.6. В течение 10 дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании или об отказе от проведения проверки и направить его акционерам, требующим проведения проверки, в срок не позднее трех дней с момента принятия решения.

6.7. Отказ от проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании может быть дан Ревизионной комиссией в случаях, если:

- акционеры, предъявившие требования, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;

- лица, предъявившие требование, не зарегистрированы в реестре акционеров и (или) не обладают правом представления интересов соответствующих акционеров;

- в требовании указаны неполные сведения.

6.8. Внеочередная проверка финансово-хозяйственной деятельности Компании должна быть начата не позднее 30 дней с даты поступления требования акционеров о ее проведении или протокола общего собрания акционеров или заседания совета директоров. Срок проведения такой проверки не должен превышать 90 дней.

6.9. По итогам очередных и внеочередных проверок Ревизионная комиссия составляет заключения, которые подлежат утверждению на заседании Ревизионной комиссии.

В заключениях Ревизионной комиссии указываются:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества;
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Компании.
- сведения о требованиях Ревизионной комиссии созыва заседаний совета директоров и внеочередного общего собрания акционеров.

Заключения подписываются всеми членами Ревизионной комиссии, принимавшими участие в проверке. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению и является его неотъемлемой частью. Если член Ревизионной комиссии не подписал заключение и не подготовил особого мнения, в заключении должны быть указаны причины этого.

6.10. В соответствии с заключением Ревизионная комиссия вправе выдать предписания должностным лицам Компании, обязывающие их устранить выявленные нарушения. Предписания утверждаются на заседании Ревизионной комиссии и подписываются председателем Ревизионной комиссии.

6.11. По результатам проверки Ревизионная комиссия представляет совету директоров отчет, а непосредственно содержащееся в нем заключение общему собранию акционеров.

6.12. В отчетах Ревизионной комиссии по результатам проверок указываются:

- место и время проведения проверки;
- члены Ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки;
- основание проведения проверки;
- требования о предоставлении информации (документов и материалов), заявленные в ходе проверки органам общества, руководителям подразделений и служб, филиалов и представительств и должностным лицам;
- полученные отказы в предоставлении информации (документов и материалов);
- сведения о письменных объяснениях от единоличного исполнительного органа (президента), членов совета директоров, должностных лиц и работников общества;
- описание нарушений законодательства, нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инструкций общества работниками общества и должностными лицами;
- указание на лиц, допустивших нарушения законодательства, нормативных правовых актов, требований устава и внутренних документов общества;
- ссылки на нормы законодательства, нормативных правовых актов, устава и внутренних документов общества, нарушение которых выявлено в ходе проверки.

6.13. Отчет Ревизионной комиссии Компании рассматривается на годовом заседании совета директоров Компании, по результатам рассмотрения которого принимаются решения, направленные на устранение отмеченных в отчете недостатков и нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Компании.

6.14. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал, а также перед началом проверки и по ее результатам.

6.15. Заседание Ревизионной комиссии может быть созвано по инициативе председателя Ревизионной комиссии или письменному требованию любого ее члена. Требование должно содержать вопросы, предлагаемые к обсуждению на заседании. Заседание должно быть созвано не позднее 5 дней с даты поступления требования о его созыве.

6.16. О заседаниях Ревизионной комиссии ее члены должны уведомляться в

письменном виде за 10 дней до даты заседания. Уведомление должно содержать сведения о дате, времени, месте проведения заседания, а также повестку дня заседания.

6.17. Предложения и дополнения к повестке дня могут быть внесены любым членом Ревизионной комиссии при условии соблюдения сроков уведомления о заседании.

6.18. Ревизионная комиссия правомочна принимать решения, если в ее заседании принимает участие не менее половины ее членов.

6.19. Решения по всем вопросам принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, присутствующих на заседании.

6.20. В случае выбытия членов из состава Ревизионной комиссии, если число членов Ревизионной комиссии станет меньше предусмотренного настоящим Положением кворума, Ревизионная комиссия обязана обратиться к совету директоров Компании с требованием о проведении внеочередного общего собрания.

6.21. Члены Ревизионной комиссии не имеют права передавать свои полномочия другим лицам, в том числе по доверенности.

6.22. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 дней после его проведения.

В протоколе указываются:

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

6.23. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии подписываются ее председателем и подшиваются в книгу протоколов, которая хранится у председателя Ревизионной комиссии или в архиве Компании.

## **Статья 7. Вознаграждение и компенсация, выплачиваемые членам Ревизионной комиссии.**

7.1. По решению общего собрания акционеров Компании членам Ревизионной комиссии Компании в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии Компании.

7.2. Размеры вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров Компании.

7.3. Общее собрание акционеров Компании при рассмотрении вопроса о распределении прибыли Компании по итогам отчетного года вправе принять решение о выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии Компании, исполнявшим обязанности в течение отчетного года.

7.4. Собрание акционеров Компании при рассмотрении вопроса о распределении прибыли Компании по итогам отчетного года вправе принять решение о компенсации расходов членов Ревизионной комиссии, связанных с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии в году, следующим за отчетным.

7.5. При отсутствии чистой прибыли по итогам финансово-хозяйственной деятельности Компании за год вознаграждения членам Ревизионной комиссии не выплачиваются и расходы не компенсируются.