

**УТВЕРЖДЕНО**  
внеочередным общим собранием акционеров  
АО «Биржа «Санкт-Петербург»  
«13» февраля 2017 года  
(протокол № 1 от 14 февраля 2017 г.)

**П О Л О Ж Е Н И Е**  
о Ревизионной комиссии  
Акционерного общества "СПБЭКС"

Настоящее Положение регламентирует деятельность Ревизионной комиссии (далее - Комиссия) Акционерного общества "СПБЭКС" (далее - Общество).

**1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Комиссия является органом контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества.

1.2. В своей деятельности Комиссия руководствуется действующим законодательством, Уставом Общества, настоящим Положением.

**2. КОМПЕТЕНЦИЯ**

2.1. К компетенции Комиссии относятся следующие вопросы:

- проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за год в период между проверками финансово-хозяйственной деятельности аудитором Общества;
- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества общему собранию акционеров.

**3. ФОРМИРОВАНИЕ И СТРУКТУРА КОМИССИИ**

3.1. Комиссия избирается общим собранием акционеров Общества ежегодно и обладает полномочиями до переизбрания Комиссии.

3.2. Комиссия избирается в составе трех членов.

Членами Комиссии могут быть акционеры Общества.

Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, Ликвидационной комиссии, Генеральным директором, Главным бухгалтером.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии Общества.

Члены Комиссии могут переизбираться неограниченное количество раз.

3.3. Возглавляет Комиссию председатель, избираемый членами Комиссии из своего состава.

3.4. Комиссия подчиняется и подотчетна общему собранию акционеров Общества.

3.5. Изменения количественного и персонального состава Комиссии производятся общим собранием акционеров Общества.

3.6. Член Комиссии может быть переизбран общим собранием акционеров Общества до истечения срока его полномочий по собственной просьбе или по предложению председателя

Комиссии.

Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров.

#### 4. ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. В соответствии со своей компетенцией Ревизионная комиссия) проводит ревизии (проверки) финансово-хозяйственной деятельности Общества, осуществляет контроль за соблюдением норм действующего законодательства Российской Федерации, положений Устава и законных прав и интересов акционеров Советом директоров, Правлением, Генеральным директором и другими органами управления Общества.

4.1.1. Ревизионная комиссия осуществляет свою работу в интересах Общества.

4.2. Ревизионная комиссия осуществляет:

4.2.1. Ежегодные проверки по итогам соответствующего финансового года.

4.2.2. Внеочередные проверки.

4.3. Внеочередные проверки проводятся Ревизионной комиссией по собственной инициативе, по поручению общего собрания акционеров, Совета директоров, а также по требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

4.4. Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества (бухгалтерском балансе, счетах прибылей и убытков), общему собранию акционеров.

4.5. В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах Ревизионная комиссия дает предписание соответствующим органам управления Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления Общества. В случае несогласия Совета директоров или Генерального директора с предписаниями Ревизионной комиссии они обязаны внести требуемые изменения в соответствующие документы и представить свои письменные объяснения общему собранию акционеров, которое должно дать оценку представленным документам.

4.6. Заключение Ревизионной комиссии должно также содержать информацию о выявленных нарушениях правил и порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также соблюдения порядка ведения реестра акционеров. В случае выявления фактов нарушения прав и законных интересов акционеров Ревизионная комиссия обязана отразить выявленные факты нарушений в своем отчете.

4.7. Помимо проведения ежегодных и внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия вправе осуществлять оперативный контроль за законностью деятельности органов управления Общества. В том числе Ревизионная комиссия вправе:

4.7.1. Знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

4.7.2. При необходимости требовать личных объяснений от любого должностного лица Общества.

4.8. Председатель Ревизионной комиссии или любой член Ревизионной комиссии, уполномоченный надлежащим образом Председателем, вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров, давать заключения по принимаемым Советом директоров, решениям.

4.9. Ревизионная комиссия обязана потребовать от Совета директоров созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза существенным

интересам Общества или выявлены злоупотребления должностных лиц Общества. В случае отказа Совета директоров созвать общее собрание акционеров Ревизионная комиссия вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное общее собрание акционеров.

## 5. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Размер выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций устанавливается общим собранием акционеров Общества с учетом участия каждого из них в деятельности Ревизионной комиссии на основании рекомендации Совета директоров.

## 6. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии пользуются правами, установленными законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

6.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

6.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Биржи;

- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

6.4. Ревизионная комиссия принимает решения по всем вопросам на заседаниях.

6.4.1. Заседания Ревизионной комиссии созываются Председателем по мере необходимости с учетом требований действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения.

6.4.2. Заседания проводятся в соответствии с планом, утвержденным Ревизионной комиссией, а также перед началом проверки и по ее результатам.

6.4.3. Член Ревизионной комиссии вправе требовать созыва внеочередного заседания в случае выявления нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, требующих безотлагательного решения Комиссии.

6.4.4. Заседания правомочны (имеют кворум), если на них присутствуют все члены Ревизионной комиссии.

6.4.5. При решении вопросов на заседаниях каждый член Ревизионной комиссии имеет один голос.

Передача голоса одним членом Ревизионной комиссии другому члену комиссии или иному лицу запрещается.

6.5. Решения Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов присутствующих на заседании членов комиссии.

6.6. На заседании Ревизионной комиссии ведется протокол.

В протоколе указываются:

1- место и время проведения заседания комиссии;

2- вопросы, обсуждавшиеся на заседании комиссии;

3- персональный состав членов комиссии, участвующих в заседании;

4- основные положения выступлений присутствующих на заседании комиссии;

5- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;

6- решения, принятые комиссией.

6.7. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 рабочих дней после его проведения и подписывается председательствующим на заседании, который несет ответственность за правильность составления протокола.

Член Ревизионной комиссии, не согласный с принятым решением, вправе выразить свое особое мнение, которое вносится в протокол заседания. Если особое мнение выражено в письменной форме, то оно приобщается к протоколу заседания.

Член Ревизионной комиссии несет персональную ответственность в случаях составления им по результатам проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами Ревизионной комиссии.

6.8. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии представляются Совету директоров. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии хранятся по месту нахождения исполнительного органа Общества.

6.9. Отчеты, заключения, акты, требования Ревизионной комиссии о созыве внеочередного общего собрания акционеров и Света директоров Общества подписываются членами комиссии, голосовавшими за их принятие.

6.10. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена Ревизионной комиссии до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

6.11. Недобросовестные действия члена Ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках мешать законным действиям работников Общества при исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

## 7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

7.1. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают с ним в противоречие, эти статьи утрачивают силу, и до момента внесения изменений в настоящее Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются действующим законодательством РФ.