

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров

АО «ПНИТИ»

(протокол № 1 от «29» мая 2026)

Генеральный директор

/Шимкевич А.В./



ПОЛОЖЕНИЕ

о Ревизионной комиссии

Акционерного общества «Пермский научно-исследовательский технологический институт»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1.1. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью.

Ревизионная комиссия, кроме того, контролирует соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации и положений Устава органами управления Общества, в том числе Советом директоров Общества, Правлением Общества и Генеральным директором Общества.

1.2. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.3. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

1.4. Общее собрание акционеров избирает Ревизионную комиссию на годовом заседании Общего собрания акционеров Общества в количестве 3 человек.

1.5. Членами Ревизионной комиссии могут быть акционеры Общества.

1.6. Кандидатов в члены Ревизионной комиссии имеют право выдвигать:

- акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества,
- Совет директоров Общества.

Число кандидатов, выдвигаемых для выборов в Ревизионную комиссию акционерами (акционером) или Советом директоров Общества, не может превышать количественный состав Ревизионной комиссии.

Такие предложения должны поступить в Общество не ранее 1 июля отчетного года и не позднее 31 января года, следующего за отчетным.

К предложению о выдвижении кандидатов должно прилагаться согласие каждого предлагаемого кандидата на избрание в Ревизионную комиссию Общества.

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

1.8. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

1.9. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством Российской Федерации.

1.10. Избрание Председателя Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от общего числа голосов членов Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия вправе не избирать председателя ревизионной комиссии, в таком случае документы, составляемые ревизионной комиссией, подписываются всеми членами ревизионной комиссии, участвовавшими в составлении такого документа.

1.11. Ревизионная комиссия избирается сроком до следующего годового заседания Общего собрания акционеров Общества.

2. ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. 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 органами управления Общества.

2.2. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать проведения в соответствии со ст. 55 Федерального закона заседания или заочного голосования для принятия решений Общим собранием акционеров.

2.3. Ревизионная комиссия осуществляет свою работу в интересах Общества.

2.4. Ревизионная комиссия осуществляет:

2.4.1. Проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год.

2.4.2. Проверки (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров (Наблюдательного совета) Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

2.5. По требованию Ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества, в том числе протоколы правления Общества.

2.6. Ревизионная комиссия Общества подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

2.7. Ревизионная комиссия Общества по результатам проверки годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества дает заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Общества;

- 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.

2.8. 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.

2.9. 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:

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

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

3. ФИНАНСИРОВАНИЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

3.2. По решению Общего собрания акционеров в качестве вознаграждения за участие в работе Ревизионной комиссии ее членам, помимо денежной оплаты, Общим собранием могут предоставляться иные льготы и преимущества.

3.3. Ревизионной комиссии в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

3.4. Ревизионная комиссия вправе привлекать к своей работе независимых экспертов-специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет средств Общества. Размер оплаты устанавливается Советом директоров Общества.

4. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

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

4.3. Документы Ревизионной комиссии (акты, заключения, предписания и т.п.) подписываются всеми членами Ревизионной комиссии, участвовавшими в составлении документа, либо Председателем Ревизионной комиссии.

4.4. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости. Кворум для проведения заседания составляет 3 человека.

4.5. Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии простым большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии члены комиссии, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Обществом (Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества и т.п.) вместе с соответствующим документом (решением, заключением и т.п.).

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

4.7. Члены Ревизионной комиссии Общества несут ответственность за недобросовестные действия либо причинение вреда Обществу. 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.

4.8. В случаях, указанных в п. 4.7 Положения, Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена Ревизионной комиссии до истечения срока его полномочий.