

ЗАТВЕРДЖЕНО

Річними Загальними зборами акціонерів

Публічного акціонерного товариства

“Джей Ті Інтернешнл Україна”

Протокол від «21» квітня 2016 р.

Голова Загальних зборів акціонерів

Секретар Загальних зборів акціонерів

**Положення про Ревізійну комісію  
Публічного акціонерного товариства “Джей Ті Інтернешнл Україна”**

**1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства “Джей Ті Інтернешнл Україна” (далі – Положення, Ревізійна комісія, Товариство) розроблено відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» (далі – Закон), Статуту Публічного акціонерного товариства “Джей Ті Інтернешнл Україна” (далі – Статут) та рекомендацій Принципів корпоративного управління.

1.2. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії, а також права, обов'язки та відповідальність Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства і може бути змінено та доповнено виключно Загальними зборами акціонерів Товариства.

**2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

2.1. Ревізійна комісія є колегіальним органом контролю Товариства, який забезпечує захист прав акціонерів Товариства та здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2.2. Ревізійна комісія Товариства в своїй діяльності керується чинним законодавством України, Статутом, цим Положенням та рішеннями Загальних зборів акціонерів Товариства.

2.3. Компетенція Ревізійної комісії визначається чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим та іншими внутрішніми положеннями Товариства.

2.4. Організаційне, матеріальне та ресурсне забезпечення діяльності Ревізійної комісії та її членів здійснюється Генеральним директором Товариства.

**3. СКЛАД ТА ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

3.1. Ревізійна комісія складається з 3 (трьох) осіб. До складу Ревізійної комісії входять Голова та члени Ревізійної комісії.



3.2. Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів шляхом кумулятивного голосування, у порядку, встановленому Статутом Товариства та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

Повноваження члена Ревізійної комісії дійсні з моменту його обрання Загальними зборами Товариства.

3.3. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа на засіданні Ревізійної комісії простою більшістю голосів. Ревізійна комісія може в будь-який момент переобрати Голову Ревізійної комісії або особу, яка виконуватиме повноваження Голови Ревізійної комісії під час його відсутності.

3.4. Голова Ревізійної комісії очолює Ревізійну комісію Товариства, організовує її роботу та здійснює інші повноваження передбачені чинним законодавством України, Статутом, цим Положенням та іншими внутрішніми положеннями Товариства.

3.5. Голова та члени Ревізійної комісії не можуть одночасно здійснювати повноваження інших посадових осіб Товариства.

3.6. Головою та членом Ревізійної комісії не може бути особа, якій згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах акціонерних товариств або здійснювати діяльність, яка є предметом діяльності Ревізійної комісії Товариства.

3.7. Головою та членом Ревізійної комісії не може бути особа, яка є учасником або членом органів управління юридичної особи, яка конкурує з діяльністю Товариства.

3.8. Кандидати, які висуваються для обрання до складу Ревізійної комісії, мають відповідати нижчезазначеним вимогам:

3.8.1. Мати повну вищу освіту кваліфікаційного рівня не нижче спеціаліста за напрямом юриспруденція, фінанси, бухгалтерський облік або аудит.

3.8.2. Мати необхідний рівень знань щодо принципів корпоративного управління.

3.8.3. Мати бездоганну ділову репутацію.

3.8.4. Не мати непогашеної судимості, не бути позбавленим права обіймати посади Голови або члена Ревізійної комісії або займатися діяльністю, пов'язаною з виконання повноважень Голови або члена Ревізійної комісії, не бути підозрюваним у вчиненні злочину або притягненим як обвинувачений у кримінальній справі.

3.9. Висування кандидатів до складу Ревізійної комісії здійснюється акціонерами Товариства або їх представниками у порядку, встановленому Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

3.10. З кожним членом Ревізійної комісії укладається цивільно-правовий договір, який передбачає права, обов'язки, відповідальність сторін, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо.

Умови договору затверджуються Загальними зборами акціонерів Товариства одночасно із прийняттям рішення про призначення членів Ревізійної комісії. Договори з членами Ревізійної комісії від імені Товариства протягом 3 (трьох) днів з дати їх обрання підписує особа, уповноважена на це Загальними зборами акціонерів Товариства.

3.11. Дія договору з членом Ревізійної комісії припиняється у разі припинення повноважень члена Ревізійної комісії.

#### **4. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ, ІНШИХ ОРГАНІВ ТОВАРИСТВА, ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

4.1. Ревізійна комісія в межах своєї компетенції, встановленої чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства забезпечує захист прав акціонерів Товариства, здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.



4.2. Ревізійна комісія має право:

4.2.1. Ревізувати і перевіряти у Товариства грошові та бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше).

4.2.2. Отримувати від посадових осіб і співробітників Товариства та його відокремлених підрозділів документи та інформацію, необхідні для належного виконання своїх функцій, протягом 5-ти днів з дати подання письмової вимоги про надання таких документів та інформації.

4.2.3. Вимагати від Генерального директора та керівників відокремлених підрозділів Товариства проведення інвентаризації основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей.

4.2.4. Одержувати від керівників і матеріально відповідальних осіб Товариства в разі проведення ревізій або перевірок, письмові пояснення з питань, які виникають в ході перевірок.

4.2.5. Пред'являти керівникам Товариства та його відокремленим підрозділам, що ревізуються або перевіряються, вимоги щодо усунення виявлених порушень чинного законодавства України з питань збереження та використання майна, що знаходиться у власності Товариства, виносити на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства питання про здійснення заходів по усуненню виявлених недоліків та порушень в фінансово-господарській діяльності Товариства.

4.2.6. Залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів (якщо таке залучення здійснюється на оплатній основі, воно потребує попереднього узгодження з боку Наглядової ради).

4.2.7. Вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства.

4.2.8. Вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів Товариства.

4.3. Ревізійна комісія зобов'язана:

4.3.1. Неухильно дотримуватись вимог щодо діяльності Ревізійної комісії, встановлених чинним законодавством України, в Статуті та в цьому Положенні.

4.3.2. В межах своїх повноважень виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.

4.3.3. Організовувати контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства та його посадових осіб, затверджувати плани своєї роботи, перевіряти фінансовий план Товариства та звіт Генерального директора щодо його виконання перед їх погодженням Наглядовою радою, а також річну фінансову та іншу звітність перед її затвердженням на Загальних зборах акціонерів.

4.3.4. Проводити перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за підсумками звітного року, а також спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, складати за підсумками перевірок звіти та висновки.

4.3.5. При проведенні ревізій та перевірок не порушувати нормального режиму роботи Товариства.

4.3.6. Щорічно звітувати перед Загальними зборами акціонерів Товариства щодо своєї діяльності. Доповідати на Загальних зборах акціонерів Товариства про результати проведених ревізій і перевірок та виявлені недоліки і порушення.

4.3.7. Виконувати інші свої обов'язки передбачені чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим та іншими внутрішніми положеннями Товариства.



4.4. Голова Ревізійної комісії в межах своєї компетенції та у випадках, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства на підставі відповідного рішення Ревізійної комісії, має право:

4.4.1. Діяти від імені Ревізійної комісії Товариства.

4.4.2. Від імені Ревізійної комісії звертатись до Генерального директора або Наглядової ради з вимогою про скликання та проведення засідання Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства або розгляду питання Генеральним директором.

4.4.3. Від імені Ревізійної комісії вносити питання на розгляд Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради або Генерального директора.

4.4.4. Запрошувати на засідання Ревізійної комісії осіб, право яких на участь у таких засіданнях встановлено чинним законодавством України, Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями.

4.4.5. Від імені Ревізійної комісії звертатись до органів Товариства з приводу надання ними інформації в межах їх компетенції.

4.4.5. Підписувати документи Ревізійної комісії: протоколи засідання Ревізійної комісії, звіти Ревізійної комісії, запити та відповіді на запити тощо.

4.4.6. Вирішувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів.

4.5. Член Ревізійної комісії в межах своєї компетенції та у випадках, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства на підставі відповідного рішення Ревізійної комісії, має право:

4.5.1. Діяти від імені Ревізійної комісії Товариства.

4.5.2. Вирішувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів та Ревізійної комісії.

4.6. Голова Ревізійної комісії в межах, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, має право без рішення Ревізійної комісії:

4.6.1. Особисто або разом з іншими членами Ревізійної комісії приймати участь у Загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради та при розгляді питання Генеральним директором.

4.6.2. Скликати чергові та позачергові засідання Ревізійної комісії.

4.6.3. Розподіляти обов'язки серед членів Ревізійної комісії, приймати рішення щодо тимчасового виконання обов'язків члена Ревізійної комісії, у випадку його відсутності, іншим членом Ревізійної комісії.

4.6.4. Видавати доручення членам Ревізійної комісії в межах їх компетенції.

4.6.5. Вносити питання на розгляд Ревізійної комісії.

4.6.6. Брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Ревізійної комісії.

4.6.7. Надавати у письмовій формі зауваження на рішення Ревізійної комісії.

4.7. Член Ревізійної комісії в межах, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, має право без рішення Ревізійної комісії:

4.7.1. Особисто або разом з іншими членами Ревізійної комісії приймати участь у Загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради та при розгляді питання Генеральним директором.

4.7.2. Звертатися до Голови Ревізійної комісії щодо скликання позачергового засідання Ревізійної комісії.

4.7.3. Вносити питання на розгляд Ревізійної комісії.

4.7.4. Брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Ревізійної комісії.

4.7.5. Надавати у письмовій формі зауваження на рішення Ревізійної комісії.



4.8. Голова та члени Ревізійної комісії під час проведення перевірки та/або ревізії мають право доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з перевіркою або ревізією, у супроводі відповідальних осіб.

4.9. Голова та члени Ревізійної комісії зобов'язані:

4.9.1. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин.

4.9.2. Виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.

4.9.3. Виконувати рішення Ревізійної комісії.

4.9.4. Виконувати свої обов'язки особисто. Голова та члени Ревізійної комісії не мають права доручати виконання своїх обов'язків іншим особам, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.

4.9.5. Брати участь у засіданнях Ревізійної комісії та доповідати в межах їх компетенції по питаннях порядку денного засідань Ревізійної комісії. Члени Ревізійної комісії за дорученням Голови Ревізійної комісії приймають участь у підготовці документів, необхідних для проведення засідання Ревізійної комісії.

4.9.6. Завчасно повідомляти Ревізійну комісію про неможливість присутності на засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності.

4.9.7. Завчасно готуватися до засідання Ревізійної комісії, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо.

4.9.8. Виконувати обов'язки згідно з розподілом обов'язків серед членів Ревізійної комісії, який затверджується Головою Ревізійної комісії. За дорученням Ревізійної комісії або Голови Ревізійної комісії, виконувати обов'язки іншого члена Ревізійної комісії у випадку його відсутності, а також виконувати інші обов'язки, які покладаються на Голову та/або члена Ревізійної комісії цим Положенням та дорученнями Голови Ревізійної комісії.

4.9.9. Дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Голови або члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.

4.9.10. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.

4.10. Голова Ревізійної комісії зобов'язаний:

4.10.1. Організовувати роботу Ревізійної комісії, скликати засідання Ревізійної комісії, забезпечувати підготовку документів, необхідних для проведення засідання Ревізійної комісії, організовувати ведення протоколів засідань Ревізійної комісії.

4.10.2. Від імені Ревізійної комісії доповідати на Загальних зборах акціонерів Товариства.

4.10.3. Виконувати інші обов'язки, які покладаються на нього Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.

4.11. Органи управління Товариства зобов'язані:

4.11.1. Створювати Ревізійній комісії всі умови, необхідні для продуктивної роботи та виконання її членами своїх обов'язків.

4.11.2. Не втручатися до діяльності Ревізійної комісії, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.



4.11.3. Не обмежувати компетенцію та права Ревізійної комісії та його членів, які передбачені Статутом та цим Положенням.

4.11.4. В межах своєї компетенції надавати Ревізійній комісії та її членам інформацію та документи на їх запит.

4.11.5. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.

4.12. Загальні збори акціонерів Товариства мають право:

4.12.1. Вимагати від Ревізійної комісії надання поточної інформації про її діяльність та достроково звітувати про дії Голови та/або членів Ревізійної комісії, якщо ним або ними було допущено невиконання чи неналежне виконання їх обов'язків.

4.12.2. Приймати рішення про проведення спеціальної фінансово-господарської перевірки діяльності Товариства.

4.12.3. Загальні збори акціонерів мають інші права, передбачені Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

## **5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

5.1. Голова та члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за невиконання або не належне виконання своїх обов'язків, в тому числі матеріальну, відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства цього Положення, а також цивільно-правового договору, що укладається з Головою та кожним членом Ревізійної комісії.

5.2. Голова та члени Ревізійної комісії несуть передбачену чинним законодавством України відповідальність за розголошення конфіденційної (інсайдерської) інформації Товариства.

5.3. Голова Ревізійної комісії несе персональну відповідальність за дотримання всіх встановлених у Товаристві правил та процедур, пов'язаних із режимом безпеки та збереженням інформації з обмеженим доступом під час підготовки та проведення засідань Ревізійної комісії, а також за забезпечення захисту та збереження конфіденційної інформації та комерційної таємниці, яка міститься у протоколах та матеріалах засідання Ревізійної комісії.

5.4. Голова Ревізійної комісії несе персональну відповідальність перед Загальними зборами акціонерів Товариства за виконання їх рішень та результати діяльності Ревізійної комісії. На вимогу Загальних зборів акціонерів Товариства Голова Ревізійної комісії зобов'язаний надати звіт про роботу Ревізійної комісії та будь-яку іншу інформацію про результати діяльності Ревізійної комісії.

5.5. В разі невиконання чи неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків Голова Ревізійної комісії уповноважений інформувати про це Загальні збори акціонерів Товариства та ставити перед ними питання про дострокове переобрання складу Ревізійної комісії.

5.6. Рішення про притягнення Голови та членів Ревізійної комісії до відповідальності приймається відповідно до вимог чинного законодавства України.

## **6. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

6.1. Організаційною формою роботи Ревізійної комісії є засідання та перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

6.2. Засідання Ревізійної комісії скликаються Головою Ревізійної комісії за його ініціативою або на вимогу члена Ревізійної комісії та інших осіб, які згідно з Статутом або



внутрішніми положеннями Товариства мають право вимагати скликання засідання Ревізійної комісії.

6.3. Засідання Ревізійної комісії проводяться за місцезнаходженням Товариства.

6.4. Голова Ревізійної комісії головує на засіданні Ревізійної комісії та організує його проведення.

6.5. Засідання Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини її членів від загальної кількості членів Ревізійної комісії.

6.6. Ревізійна комісія може розглядати та приймати рішення з питань, не внесених до порядку денного засідання, якщо ніхто з присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії не заперечує проти розгляду цих питань.

6.7. Під час голосування Голова та кожен з членів Ревізійної комісії мають один голос. Член Ревізійної комісії не має права передавати свій голос іншим особам.

Рішення Ревізійної комісії вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Ревізійної комісії, присутніх на засіданні. У разі, якщо голоси розділилися порівну, голос Голови Ревізійної комісії ради є вирішальним.

6.8. Голова Ревізійної комісії організовує ведення протоколів засідання Ревізійної комісії.

6.9. Рішення Ревізійної комісії набувають чинності з моменту оформлення відповідно до вимог цього Положення протоколу засідання Ревізійної комісії.

6.10. Рішення Ревізійної комісії, прийняті в межах його компетенції, є обов'язковими для виконання всіма членами Ревізійної комісії Товариства.

6.11. Протоколи засідань Ревізійної комісії зберігаються в Товаристві протягом усього строку його діяльності. Відповідальність за збереження протоколів засідань Ревізійної комісії покладається на Генерального директора Товариства.

6.12. Ревізійна комісія в межах власних повноважень:

6.12.1. Проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

6.12.2. Проводить спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рішенням органів управління Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше, ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.

6.13. Рішення про проведення перевірки приймається на засіданні Ревізійної комісії та повинне визначати:

6.13.1. Об'єкт перевірки.

6.13.2. Мету та завдання для проведення перевірки.

6.13.3. Перелік питань, що підлягають висвітленню у висновку Ревізійної комісії.

6.13.4. Період за який здійснюється перевірка.

6.13.5. Розподіл обов'язків серед членів Ревізійної комісії щодо даної перевірки.

6.13.6. Члена Ревізійної комісії, відповідального за підготовку звіту Ревізійної комісії щодо даної перевірки.

6.13.7. Перелік осіб – посадових осіб та працівників Товариства, які залучаються до перевірки.

6.13.8. Перелік експертів та інших осіб, які не є посадовими особами та працівниками Товариства, які залучаються до перевірки.

6.13.9. Дату початку та термін проведення перевірки.

6.14. Рішення про проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року приймається Ревізійною комісією не пізніше 15 лютого.

6.15. Рішення про проведення спеціальної перевірки приймається Ревізійною комісією протягом 10 робочих днів з дати отримання Товариством вимоги про проведення такої перевірки. Про отримання вимоги про проведення спеціальної перевірки Товариства,



орган управління, який отримав вимогу, зобов'язаний проінформувати протягом одного робочого дня з моменту її отримання Голову Ревізійної комісії, який зобов'язаний скликати позачергове засідання Ревізійної комісії протягом трьох робочих днів з моменту отримання інформації щодо надходження вимоги.

6.16. Визначаючи дату початку та термін проведення перевірки Ревізійна комісія повинна виходити з об'єктивно необхідного часу для підготовки та проведення такої перевірки, а також підготовки висновку враховуючи обсяг перевірки, кількість членів Ревізійної комісії задіяних у перевірці та інших факторів.

6.17. Ревізійна комісія повинна завершувати перевірку, передбачену пунктом 6.12.1. цього Положення не пізніше 15 березня року, наступного за звітним.

6.18. Копія рішення Ревізійної комісії про проведення перевірки надається Генеральному директору та Наглядовій раді не менше ніж за 5 робочих днів до початку перевірки.

6.19. Посадові особи Товариства зобов'язані підготувати документи та інформацію в повному обсязі згідно з рішенням Ревізійної комісії про проведення перевірки, а також забезпечити присутність осіб, які залучаються Ревізійною комісією для проведення перевірки на весь термін перевірки.

6.20. Посадові особи Товариства не мають права будь-яким чином перешкоджати проведенню перевірки членами Ревізійної комісії.

6.21. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

б) факти порушення чинного законодавства України під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

в) інші відомості, якщо надання їх зазначене в рішенні Ревізійної комісії про проведення перевірки або вимозі щодо проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

6.22. Висновок щодо фінансово-господарської діяльності Товариства за звітний рік подається Ревізійною комісією Наглядовій раді для його включення до складу документів до порядку денного річних Загальних зборів акціонерів.

6.23. Висновок, який підготовлено за результатами перевірки, передбаченої пунктом 6.12.2. цього Положення надається Ревізійною комісією Наглядовій раді та органу (акціонеру(ам)), які були ініціаторами перевірки. Наглядова рада або орган (акціонер(и)), які були ініціаторами перевірки, за результатами перевірки можуть вимагати скликання Загальних зборів акціонерів для розгляду результатів цієї перевірки.

## **7. ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

7.1. Члени Ревізійної комісії обираються на 3 роки.

7.2. Після закінчення строку, на який обрано членів Ревізійної комісії, вони продовжують виконувати свої повноваження до прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення щодо припинення їх повноважень.

7.3. Повноваження членів Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково за рішенням Загальних зборів.

Повноваження членів Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково без рішення Загальних зборів:

7.3.1. За власним бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

7.3.2. В разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;



7.3.3. В разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії;

7.3.4. В разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

7.4. У випадку, якщо повноваження члена Ревізійної комісії припинено без рішення Загальних зборів акціонерів Товариства та Ревізійна комісія не має кворуму для проведення засідань та прийняття рішень, Товариство протягом трьох місяців з дати припинення повноважень члена Ревізійної комісії, внаслідок чого Ревізійна комісія не має кворуму, зобов'язане скликати Загальні збори акціонерів Товариства та включити до порядку денного питання щодо відкликання повноважень решти членів Ревізійної комісії та обрання нового її складу.

7.5. У випадку, якщо члени Ревізійної комісії не обрані на Загальних зборах акціонерів Товариства або обрано неповний склад Ревізійної комісії, внаслідок чого Ревізійна комісія не має кворуму для проведення засідань та прийняття рішень, Товариство протягом трьох місяців з дати закриття таких Загальних зборів акціонерів зобов'язане скликати Загальні збори акціонерів Товариства та включити до порядку денного питання щодо відкликання повноважень обраних членів Ревізійної комісії та обрання нового її складу.

7.6. Рішення Загальних зборів акціонерів Товариства щодо припинення повноважень членів Ревізійної комісії приймається щодо всього складу Ревізійної комісії.

7.7. Члени Ревізійної комісії можуть переобиратися на посаду на необмежену кількість термінів.

## **8. ЗВІТНІСТЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

8.1. Ревізійна комісія є підзвітною Загальним зборам акціонерів Товариства.

8.2. За підсумками року Ревізійна комісія зобов'язана звітувати перед Загальними зборами акціонерів Товариства.

8.3. Ревізійної комісії звітує перед Загальними зборами про:

- виконання рішень Загальних зборів акціонерів Товариства;
- діяльність Ревізійної комісії протягом звітного року;
- заходи щодо забезпечення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;

- результати перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.

8.4. Звіт Ревізійної комісії складається у письмовій формі. Звіт Ревізійної комісії, перед його розглядом на Загальних зборах акціонерів Товариства, затверджується Ревізійною комісією. Звіт викладається Головою Ревізійної комісії в усній формі на Загальних зборах акціонерів Товариства.