

**РЕШЕНИЕ** №4

единственного акционера  
открытого акционерного общества «Балтийская АЭС»

г. Москва

«30» ноября 2010 г.

Открытое акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях», являющееся владельцем 100% голосующих акций открытого акционерного общества «Балтийская АЭС» (далее - ОАО «Балтийская АЭС»), в лице Генерального директора Обозова Сергея Александровича, действующего на основании Устава, в соответствии со ст. 48 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «Балтийская АЭС»

РЕШИЛО:

Утвердить Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Балтийская АЭС» в соответствии с приложением.

Приложение: на 10 л. в 1 экз.

Генеральный директор  
ОАО «Концерн Росэнергоатом»

С.А. Обозов

A large, stylized handwritten signature in blue ink is written over a circular blue official stamp. The stamp contains the text: "ОАО 'РОССИЙСКИЙ КОНЦЕРН ПО ПРОИЗВОДСТВУ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ И ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА АТОМНЫХ СТАНЦИЯХ' (ОАО 'РОСЭНЕРГОАТОМ')", "ОГРН 1047700008771", "ОАО 'КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ'", and "г. Москва".

УТВЕРЖДЕНО

решением единственного акционера

ОАО «Балтийская АЭС»

от «30» ноября 2010 г. №

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

### **О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**открытого акционерного общества «Балтийская АЭС»**

Москва  
2010

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества «Балтийская АЭС» (далее – Положение) разработано на основании законодательства Российской Федерации и Устава ОАО «Балтийская АЭС» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение является внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров Общества (решением единственного акционера Общества), определяющим правовой статус, предмет деятельности, компетенцию, порядок формирования, основные задачи, регламент деятельности Ревизионной комиссии Общества, права и обязанности членов Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Ревизионная комиссия Общества является постоянно действующим выборным органом Общества и осуществляет периодический контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества путем документальных и фактических проверок:

- законности, экономической обоснованности и эффективности (целесообразности) совершенных Обществом в проверяемом периоде хозяйственных и финансовых операций;

- полноты и правильности отражения хозяйственных и финансовых операций в документах Общества.

1.4. В своей деятельности Ревизионная комиссия Общества руководствуется нормами законодательства Российской Федерации, Устава Общества, а также настоящим Положением.

1.5. Ревизионная комиссия Общества независима от должностных лиц органов управления Общества и подотчетна только Общему собранию акционеров Общества (единственному акционеру Общества).

1.6. Ревизионная комиссия Общества несет ответственность перед Общим собранием акционеров Общества (единственным акционером Общества) за достоверность и объективность результатов проведенных проверок.

## **2. ЗАДАЧИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА**

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

- осуществление независимой оценки достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества.

## **3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА**

3.1. Ревизионная комиссия Общества имеет право:

- самостоятельно определять методы и формы проверки, руководствуясь законодательством Российской Федерации;

- проверять у Общества в полном объеме документацию о финансово-хозяйственной деятельности, наличии денежных сумм, ценных бумаг;

- получать по письменному запросу необходимую информацию от третьих лиц, в том числе при содействии органов управления и акционеров Общества, поручивших провести проверку;

- требовать в пределах своей компетенции от органов управления Общества, руководителей структурных и обособленных подразделений Общества предоставления информации (документов и материалов);

- требовать письменных объяснений от единоличного исполнительного органа, членов Совета директоров, работников Общества по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии Общества;

- вносить предложения в планы работы органов управления Общества;

- требовать созыва заседаний Совета директоров Общества, созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества в случаях, когда выявленные нарушения в финансово-хозяйственной деятельности или реальная угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Общества;

- в случае необходимости привлекать к своей работе специалистов и экспертов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе, ходатайствовать перед Обществом о заключении гражданско-правовых договоров с указанными специалистами.

### 3.2. Ревизионная комиссия Общества обязана:

- проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по своей инициативе, по решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

- своевременно информировать органы управления Общества о результатах проведенных проверок.

Помимо вопросов, предусмотренных Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», к компетенции Ревизионной комиссии Общества относятся:

- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;

- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами и бюджетом, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;

- проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества;

- проверка хозяйственных операций Общества, осуществляемых в соответствии с заключенными договорами;

- проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;

- проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Общества.

### 3.3. Ревизионная комиссия Общества не вправе:

- вмешиваться в финансово-хозяйственную деятельность Общества, процесс оперативного управления Обществом, его филиалами и представительствами без прямого разрешения органов управления Общества, действовать от имени Общества без соответствующей доверенности;

- без разрешения общего собрания акционеров (единственного акционера), Совета директоров или Генерального директора Общества разглашать и публиковать в какой-либо форме результаты проверок (ревизий), в том числе путем проведения пресс-конференций и распространения пресс-релизов, а также какие-либо сведения о деятельности Общества, ставшие известными ее членам в результате проверок и ревизий, за исключением тех, которые ранее публиковались или предавались гласности в какой-либо иной форме, а также иных общеизвестных (общедоступных) сведений.

3.4. Председатель Ревизионной комиссии или любой член Ревизионной комиссии Общества по приглашению общего собрания акционеров Общества или Совета директоров Общества обязан присутствовать на общем собрании акционеров Общества, заседаниях Совета директоров Общества при рассмотрении результатов проверок (ревизий) деятельности Общества.

## 4. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ, СОСТАВ И СРОКИ ПОЛНОМОЧИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

4.1. Ревизионная комиссия Общества избирается общим собранием акционеров (решением единственного акционера) Общества на период до следующего годового общего собрания акционеров Общества.

4.2. В случае избрания Ревизионной комиссии Общества или отдельных ее членов на внеочередном общем собрании акционеров Общества Ревизионная комиссия Общества считается избранной на период до даты проведения годового общего собрания акционеров Общества.

4.3. Полномочия отдельных членов Ревизионной комиссии или всего состава Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно по решению общего собрания акционеров Общества (единственного акционера Общества).

4.4. Члены Ревизионной комиссии Общества могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.5. Количественный состав Ревизионной комиссии Общества определяется Уставом Общества.

4.6. Член Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно Председателя Ревизионной комиссии Общества.

4.7. В случае досрочного прекращения полномочий члена Ревизионной комиссии Общества или выбытия его из состава Ревизионной комиссии Общества полномочия остальных членов Ревизионной комиссии Общества не прекращаются.

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

4.9. Лица, избираемые в Ревизионную комиссию Общества, в случае необходимости, должны пройти процедуру оформления права допуска к сведениям, составляющим государственную тайну.

4.10. Кандидаты в состав Ревизионной комиссии Общества должны письменно подтвердить свое согласие на избрание в состав Ревизионной комиссии Общества.

## **5. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА**

5.1. Председатель Ревизионной комиссии Общества избирается членами Ревизионной комиссии Общества на первом заседании из числа членов Ревизионной комиссии Общества большинством голосов от общего числа голосов членов Ревизионной комиссии Общества.

5.2. Председатель Ревизионной комиссии Общества осуществляет руководство деятельностью Ревизионной комиссии Общества, созывает и проведение заседаний, председательствует на них, распределяет обязанности между членами Ревизионной комиссии Общества, подписывает протоколы заседаний, заключения и иные документы Ревизионной комиссии Общества, решает другие вопросы, предусмотренные настоящим Положением.

5.3. Члены Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время переизбрать Председателя большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

## **6. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ И ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ ОБЩЕСТВА**

6.1. Ревизионная комиссия Общества принимает решения на своих заседаниях, которые созываются Председателем Ревизионной комиссии Общества.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии Общества в обязательном порядке проводятся перед началом проверки и по ее результатам.

6.3. Внеплановые заседания Ревизионной комиссии Общества созываются Председателем Ревизионной комиссии Общества по своей инициативе или по предложению членов Ревизионной комиссии Общества.

6.4. Дата, место и время проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества определяются Председателем Ревизионной комиссии Общества. Повестка

дня заседания Ревизионной комиссии Общества утверждается Председателем Ревизионной комиссии Общества.

6.5. По решению членов Ревизионной комиссии Общества в заседаниях могут принимать участие приглашенные лица.

6.6. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут передавать свои полномочия другим лицам, в том числе по доверенности.

6.7. Заседание Ревизионной комиссии Общества считается правомочным, если в нем участвует или до начала заседания получены письменные мнения по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии Общества не менее чем от половины членов Ревизионной комиссии Общества.

6.8. В случае когда количество членов Ревизионной комиссии Общества становится менее половины состава Ревизионной комиссии Общества, Ревизионная комиссия Общества обязана потребовать созыва заседания Совета директоров Общества по вопросу организации проведения внеочередного Общего собрания акционеров Общества для избрания новых членов в состав Ревизионной комиссии Общества вместо выбывших членов.

6.9. Каждый член Ревизионной комиссии Общества обладает одним голосом. В случае равенства голосов голос Председателя Ревизионной комиссии Общества является решающим.

6.10. В целях оперативности принятия решений согласование проектов решений Ревизионной комиссии Общества может производиться до момента проведения заседания Ревизионной комиссии Общества заранее путем обмена сведениями, передаваемыми по факсу, электронной почте, иными видами связи с последующим подтверждением переданных данных по почте.

6.11. Заседание Ревизионной комиссии Общества проводится в форме совместного присутствия членов Ревизионной комиссии Общества. Допускается проведение заседания в форме заочного голосования.

6.12. В случае невозможности очного участия в заседании Ревизионной комиссии Общества член Ревизионной комиссии Общества может выразить свое мнение путем заполнения опросного листа по всем вопросам повестки дня заседания и направления его в адрес Председателя Ревизионной комиссии Общества. Опросный лист должен быть получен Председателем Ревизионной комиссии Общества в срок не позднее чем за 1 (один) день до проведения заседания.

6.13. Мнение отсутствующих членов Ревизионной комиссии Общества, выраженное путем направления опросных листов, оглашается Председателем Ревизионной комиссии Общества на заседании и фиксируется в протоколе.

6.14. На заседании Ревизионной комиссии Общества ведется протокол, который подписывается Председателем Ревизионной комиссии Общества.

6.15. Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества оформляется в срок не позднее 10 дней после его проведения.

6.16. В протоколе указываются:

- место, дата и время проведения заседания;
- лица, присутствующие на заседании;

- члены Ревизионной комиссии Общества, принимавшие решение путем заполнения опросных листов;
- информация о кворуме заседания;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование и итоги голосования по ним;
- основные положения выступлений, докладов и отчетов по вопросам повестки дня (для заседания в форме совместного присутствия);
- принятые решения.

6.17. К протоколу заседания прилагаются материалы (заключения, акты проверок и иные документы), послужившие основанием для принятия решений.

6.18. В случае если согласование обсуждаемых вопросов происходило опросным путем, к протоколу прикладываются опросные листы, полученные от членов Ревизионной комиссии Общества.

6.19. Копии протоколов Ревизионной комиссии Общества предоставляются (направляются) всем членам Ревизионной комиссии Общества.

6.20. Общество обязано хранить протоколы заседаний Ревизионной комиссии Общества и обеспечивать их предоставление по требованию акционеров Общества.

Внеплановая проверка, проводимая по требованию акционера, поручению Совета директоров, решению Общего собрания акционеров Общества (единственного акционера Общества) начинается в срок не позднее 30 (тридцати) дней с даты поступления письменного требования или решения. Срок её проведения не может превышать 90 (девяносто) рабочих дней.

## **7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ)**

7.1. Проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности осуществляются Ревизионной комиссией Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по собственной инициативе, по решению Общего собрания акционеров Общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций.

7.2. Проверки (ревизии) деятельности Общества не должны нарушать нормальный режим работы Общества.

7.3. Ревизионная комиссия Общества проводит свою работу в рабочее время.

7.4. В ходе проверки члены Ревизионной комиссии Общества обязаны:

- надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки;
- объективно отражать в материалах проверок выявленные факты нарушений и злоупотреблений;
- давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии Общества имели доступ при выполнении своих функций.

7.5. До начала проверки Председатель Ревизионной комиссии Общества письменно уведомляет Генерального директора Общества о начале проведения проверки и сроках её окончания.

## **8. ПРИВЛЕЧЕНИЕ К ПРОВЕРКАМ ЭКСПЕРТОВ И КОНСУЛЬТАНТОВ**

8.1. Ревизионная комиссия Общества вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов на возмездной или безвозмездной основе.

8.2. В качестве экспертов и консультантов могут выступать как физические, так и юридические лица.

8.3. Решение о необходимости привлечения экспертов или консультантов принимается членами Ревизионной комиссии Общества на заседаниях Ревизионной комиссии Общества.

8.4. Решение оформляется протоколом заседания Ревизионной комиссии Общества, в котором должно быть отражены основания для привлечения экспертов и консультантов.

8.5. Ревизионная комиссия Общества обязана обратиться к Совету директоров Общества с предложением об оплате услуг привлекаемых экспертов и консультантов. Согласие на оплату услуг должно быть получено до начала возмездного оказания услуг экспертами или консультантами.

## **9. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА**

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

- подтверждение достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;

- перечень требований о предоставлении информации, заявленных в ходе проверки органам управления, руководителям структурных подразделений, филиалов и представительств Общества;

- полученные отказы в представлении информации и мотивы ее непредставления;

- сведения о требованиях Ревизионной комиссии Общества по созыву Совета директоров и внеочередного Общего собрания акционеров Общества;

- сведения о письменных объяснениях от единоличного исполнительного органа, членов Совета директоров и работников Общества;

- описание нарушений, допущенных работниками Общества;

- рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов 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;

- сведения о привлечении к работе Ревизионной комиссии Общества экспертов и консультантов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Обществе, а также информация о заключении и исполнении с ними договоров.

9.2. Заключение Ревизионной комиссии Общества составляется в количестве экземпляров, достаточном для предоставления инициатору проверки, Совету директоров Общества, единоличному исполнительному органу Общества, а также для хранения в деле Ревизионной комиссии Общества. Заключение подписывается членами Ревизионной комиссии Общества, принимавшими участие в проверке, не позднее 10 (десять) дней с даты окончания проведения проверки на заседании Ревизионной комиссии Общества по итогам проверки.

Заключение должно иметь отметку о том, что руководитель и главный бухгалтер Общества ознакомлены с ним.

9.3. В случае если в проверке участвовали привлеченные эксперты и консультанты, заключение может составляться с учетом их мнений.

9.4. Привлеченные к проверке эксперты и консультанты заключение Ревизионной комиссии Общества не подписывают, имеющиеся экспертные или консультационные материалы прикладываются к заключению.

## **10. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА**

10.1. Членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими обязанностей по решению общего собрания акционеров Общества может выплачиваться вознаграждение и компенсироваться расходы, связанные с исполнением функций членов Ревизионной комиссии Общества.

10.2. Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества устанавливается решением общего собрания акционеров Общества (решением единственного акционера Общества) по рекомендации Совета директоров Общества.

10.3. Вознаграждение выплачивается не менее одного раза в год в течение месяца после принятия решения о его выплате.

## **11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

11.1. Настоящее Положение вступает в силу со дня утверждения его общим собранием акционеров Общества (единственным акционером Общества).

11.2. В случае внесения изменений в законодательство Российской Федерации нормы настоящего Положения, вступившие в противоречие с законодательством Российской Федерации, утрачивают силу, и деятельность Ревизионной комиссии Общества регулируется соответствующими нормами законодательства Российской Федерации и Устава Общества.

11.3. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся решением Общего собрания акционеров Общества (решением единственного акционера Общества).

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью // л.  
Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Балтийская АЭС»

Генеральный директор  
ОАО «Концерн Росэнергоатом»



С.А.Обозов

