

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
Публічного акціонерного товариства
«УКРАЇНСЬКА БІРЖА»

Протокол № 8 від 21 квітня 2011 р.

Голова Загальних зборів акціонерів
(І. О. Мазепа)

Секретар Загальних зборів акціонерів
(Ю.Ю.Морозенко)



ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА БІРЖА"

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» (далі - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та Статуту Публічного акціонерного товариства «Українська біржа» (далі - Біржа).

1.2. Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Біржі.

1.3. Це Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Біржі і може бути змінено та доповнено лише ними.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

2.1. Ревізійна комісія є органом Біржі, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Біржі.

2.2. Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні планових та позапланових (спеціальних) перевірок фінансово-господарської діяльності Біржі, її філій та представництв.

2.3. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Біржовій раді. Біржова рада не є у відношенні до Ревізійної комісії керівним органом.

2.4. Компетенція Ревізійної комісії визначається чинним законодавством України, Статутом Біржі та цим Положенням.

3. КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

3.1. У відповідності до своєї компетенції Ревізійна комісія проводить ревізії (перевірки) фінансово-господарської діяльності Біржі, контролює дотримання норм діючого законодавства, положень Статуту і законних прав і інтересів акціонерів.

3.2.1. Щорічні перевірки - за підсумками відповідного фінансового року;

3.2.2. Позачергові (спеціальні) перевірки.

3.3. Позачергові (спеціальні) перевірки проводяться Ревізійною комісією із власної ініціативи, за дорученням Загальних зборів акціонерів, Біржової ради, Правління, а також за вимогою акціонера (акціонерів), що володіє (володіють) у сукупності не менш ніж 10% (десятьма відсотками) голосуючих акцій Біржі.

3.4. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі Ревізійна комісія складає акт і висновок з підтвердженням вірогідності даних звітів, і інших фінансових документів Біржі.

3.5. Ревізійна комісія підтверджує вірогідність даних річного звіту Біржі, бухгалтерського балансу, рахунку прибутків і збитків Загальним зборам акціонерів.

3.6. У випадку виявлення розбіжностей у звітах і інших фінансових документах Ревізійна комісія дає розпорядження відповідним органам управління Біржі про усунення виявлених порушень. Розпорядження є документом, обов'язковим для виконання всіма органами управління Біржі. У випадку незгоди Біржової ради або Правління з розпорядженнями Ревізійної комісії вони зобов'язані внести необхідні зміни у відповідні документи і надати свої письмові пояснення Загальним зборам акціонерів, які повинні дати оцінку наданим документам.

3.7. Висновок Ревізійної комісії складається в довільній формі і повинен також містити інформацію про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період, факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та звітності.

У випадку виявлення фактів порушення прав і законних інтересів акціонерів Ревізійна комісія зобов'язана відобразити виявлені факти порушень у своєму звіті.

3.8. Акт Ревізійної комісії - головний документ, що складається в ході перевірки, що проводиться, і відображує в різній формі (таблиці, графіки, діаграми і ін.) основні фактичні результати такої перевірки.

3.9. Акт Ревізійної комісії за формою і змістом повинен відповідати загальноприйнятим вимогам і стандартам, що застосовуються у контрольно-ревізійній діяльності в Україні.

3.10. Крім проведення щорічних і позачергових (спеціальних) перевірок фінансово-господарської діяльності Ревізійна комісія вправі здійснювати оперативний контроль за законністю в діяльності органів управління Біржі, у тому числі Ревізійна комісія має право:

3.10.1. Знайомитися з усіма необхідними документами і матеріалами, включаючи бухгалтерську звітність, що зв'язані з фінансово-господарською діяльністю Біржі;

3.10.2. При необхідності вимагати особистих пояснень від будь-якої посадової особи Біржі.

3.11. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати від Біржової ради скликання позачергових Загальних зборів акціонерів у випадках:

3.11.1. Виникнення погрози істотним інтересам Біржі або виявлення зловживань посадових осіб Біржі;

3.11.2. Виявлення фактів порушення Біржею процедури укладання угод, пов'язаних із придбанням і/або відчуженням майна Біржі, що передбачено законодавством України і Статутом Біржі, у випадках, якщо Біржі в результаті укладення такої угоди нанесені збитки;

3.11.3. Встановлення фактів розтрат, розкрадання і шахрайства співробітниками Біржі і/або здійснення інших протиправних дій, що заподіяли збитки Біржі.

4. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ. ОБОВ'ЯЗКИ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

4.1. При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Біржі, Ревізійна комісія перевіряє:

- 1) достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Біржі;
- 2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;
- 3) своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;
- 4) дотримання Правлінням Біржі наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Біржі, укладання правочинів та проведення фінансових операцій від імені Біржі;
- 5) своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Біржі;
- 6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;
- 7) використання коштів резервного капіталу та інших фондів Біржі;
- 8) дотримання порядку оплати акцій Біржі;
- 9) фінансовий стан Біржі, рівень її платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

4.2. Ревізійна комісія має право:

1) отримувати від посадових осіб Біржі інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 5-ти робочих днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації;

2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Біржі щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок. Посадові особи Біржі несуть відповідальність за ненадання членам Ревізійної комісії на їх вимогу чіткої, своєчасної, повної та достовірної інформації стосовно фінансово-економічної діяльності Біржі;

3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;

4) вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах акціонерів та брати участь у обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;

5) ініціювати проведення засідання Правління та вимагати проведення позачергового засідання Біржової ради з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Біржі або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Біржі;

6) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Біржі;

7) у разі необхідності та у межах затвердженого Загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів;

8) проводити позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі.

4.3. Ревізійна комісія зобов'язана:

1) проводити планові та позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі;

2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Біржовій раді та ініціатору проведення позапланової (спеціальної) перевірки;

3) надавати висновки за підсумками перевірок для ознайомлення Правлінню Біржі;

4) доповідати Загальним зборам акціонерів та Біржовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;

5) негайно інформувати Біржову раду та Правління про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;

6) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної комісії щодо їх усунення;

7) вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Біржі або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Біржі.

4.4. Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

1) брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії; завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності;

2) дотримуватися всіх встановлених у Біржі 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 члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

3) забезпечити виконання своїх функцій як членів Ревізійної комісії Біржі.

4.5 Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність викладених у висновках Ревізійної комісії відомостей, а також за невиконання або неналежне виконання покладених на них обов'язків.

5. СКЛАД РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

5.1. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами акціонерів виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Ревізійна комісія обирається у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік.

5.2. До складу Ревізійної комісії входять Голова, заступник Голови та Секретар Ревізійної комісії. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. Голова керує роботою Ревізійної комісії та організовує виконання доручень та завдань Загальних зборів акціонерів Біржі та Біржової ради. Заступник Голови Ревізійної комісії надає допомогу Голові Ревізійної комісії в організації роботи Ревізійної комісії та виконує його функції у разі його відсутності. Секретар Ревізійної комісії відповідає за інформаційне, технічне та протокольне забезпечення діяльності Ревізійної комісії

5.3. Голова та члени Ревізійної комісії не можуть бути одночасно Головою, членами Біржової ради, Правління Біржі та інших органів Біржі, а також не можуть входити до складу Лічильної комісії Біржі.

5.4. Головою Ревізійної комісії не можуть бути особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

5.5. У разі настання подій, що зазначені в підпунктах 1, 2 та 3 пункту 6.4 даного Положення, та якщо кількість її членів, в цьому випадку, стає меншою 1/2 від загальної кількості, члени Ревізійної комісії, що залишилися у її складі, зобов'язані протягом 3 днів з дати, коли про це стало відомо, надати письмову вимогу до Біржової ради про скликання позачергових Загальних зборів з метою обрання нового складу Ревізійної комісії.

6. СТРОК ПОВНОВАЖЕНЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

6.1. Ревізійна комісія обирається строком на 1 рік.

6.2. У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Ревізійна комісія, Загальними зборами з будь-яких причин не буде прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії у повному складі.

6.3. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії на необмежену кількість термінів.

6.4. Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково:

- 1) у разі одностороннього складання з себе повноважень члена Ревізійної комісії;
- 2) у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови та члена Ревізійної комісії;
- 3) прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про відкликання Голови, членів Ревізійної комісії за невиконання або неналежне виконання покладених на них обов'язків;
- 4) обрання Загальними зборами акціонерів нового складу Ревізійної комісії на підставі п. 5.5 цього Положення;
- 6) в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

6.5. У випадку, передбаченому підпунктом 2 п. 6.4 цього Положення, член Ревізійної комісії зобов'язаний протягом 2-х робочих днів у письмовій формі повідомити Ревізійну комісію, Правління та Біржову раду Біржі про настання цих обставин.

6.6. У разі одностороннього складання з себе повноважень член Ревізійної комісії зобов'язаний письмово повідомити про це Ревізійну комісію, Правління та Біржову раду Біржі не пізніше як за 60 календарних днів до дати складання повноважень.

7. ФОРМУВАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

7.1. Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами акціонерів.

7.2. Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери Біржі. Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

7.3. Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Ревізійної комісії.

7.4. Пропозиція акціонера про висунення кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії подається безпосередньо до Біржі або надсилається листом на адресу Біржі не пізніше як за 20 днів до дати проведення Загальних зборів.

7.5. Пропозиція акціонера повинна містити:

1) найменування акціонера (прізвище, ім'я по-батькові для фізичних осіб), який вносить пропозицію;

2) відомості про кількість акцій, які належать акціонеру, який вносить пропозицію;

3) назву органу, до якого висувається кандидат;

4) прізвище, ім'я, по батькові та дату народження кандидата, що пропонуються у Ревізійну комісію;

5) зазначення кількості акцій Біржі, що належать кандидату;

6) інформацію про освіту (назву навчального закладу, дату закінчення, здобуту спеціальність); місце роботи та посади, які займав кандидат протягом останніх 5 років; наявність чи відсутність заборони суду займатися певними видами діяльності; наявність непогашеної судимості за злочини проти власності, службові чи господарські злочини; згоду кандидата на обрання до Ревізійної комісії Біржі.

Пропозиція повинна бути підписана акціонером (його повноважним представником), що її вносить.

7.6. Пропозиції щодо кандидатів в члени Ревізійної комісії Біржі, що отримані з порушенням строку згідно п. 7.4 даного Положення, до списку кандидатур для голосування на виборах до складу Ревізійної комісії Біржі не приймаються.

7.7. Кандидат, якого висунули для обрання до складу Ревізійної комісії Біржі, має право у будь-який час зняти свою кандидатуру, письмово повідомивши про це Правління Біржі.

7.8. Обрання членів Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування, коли загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Ревізійної комісії, а акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами.

7.9. Обраними до складу Ревізійної комісії вважаються перші 3 (три) кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами.

7.10. Якщо за результатами кумулятивного голосування щодо обрання членів Ревізійної комісії Лічильна комісія встановить, що кількість кандидатів у члени Ревізійної комісії, за яких були віддані голоси акціонерів, є меншою за встановлений кількісний склад Ревізійної комісії, то в такому разі проводиться повторне голосування щодо усіх кандидатур, запропонованих до складу Біржової ради.

7.11. Якщо за результатами кумулятивного голосування кількість кандидатів, які можуть вважатися обраними до складу Ревізійної комісії, перевищує кількісний склад цього органу у зв'язку з тим, що два або більше кандидатів набрали рівну кількість голосів, і результати такого голосування не дають змоги визначити, хто з таких кандидатів вважається обраним до складу Ревізійної комісії, то в такому разі проводиться повторне голосування щодо усіх кандидатур, запропонованих до складу Ревізійної комісії.

7.12. У разі перевищення загальної кількості голосів, зазначених акціонером в бюлетені, над кількістю голосів, наданих йому для голосування з питання обрання членів Ревізійної комісії, такий бюлетень буде вважатися недійсним в зв'язку із неможливістю визначити з нього волевиявлення акціонера.

Якщо кількість голосів, яку акціонер віддав за кандидата (кандидатів) є меншою загальною кількістю голосів, яку акціонер має під час кумулятивного голосування, то Лічильною комісією враховуються віддані голоси акціонера за кандидата (кандидатів).

7.13. Заступник Голови, секретар Ревізійної комісії обираються на першому засіданні Ревізійної комісії з числа її членів на термін повноважень Ревізійної комісії.

7.14. Особа вважається обраною заступником Голови, секретарем Ревізійної комісії, якщо за неї проголосувала більшість присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії. Особа, кандидатура якої поставлена на голосування, не бере участі у голосуванні з даного питання.

7.15. Заступник Голови, секретар Ревізійної комісії протягом строку дії повноважень Ревізійної комісії можуть бути переобрані за рішенням Ревізійної комісії. Особа, яка переобирається, не бере участі у голосуванні.

8. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

8.1. Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

- планові та позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі;
- засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи Ревізійної комісії.

8.2. Планова перевірка проводиться Ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності Біржі за рік з метою надання Загальним зборам акціонерів висновків по річних звітах та балансах.

Строк проведення планової перевірки не повинен перевищувати 20 календарних днів.

8.3. Позапланові (спеціальна) перевірки проводяться Ревізійною комісією:

- з власної ініціативи;
- за рішенням Загальних зборів акціонерів;
- за рішенням Біржової ради;
- за рішенням Правління;
- на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності не менше ніж 10 % голосів.

Позапланова (спеціальна) перевірка фінансово-господарської діяльності Біржі має бути розпочата не пізніше 10 робочих днів з моменту отримання вимоги акціонерів або протоколу Загальних зборів акціонерів, Біржової ради або Правління, якщо цими органами не буде встановлений інший термін. Строк проведення позапланової (спеціальної) перевірки не повинен перевищувати 20 календарних днів.

В разі необхідності для проведення планових та позапланових (спеціальних) перевірок Головою Ревізійної комісії можуть залучатися незалежні фахівці, в межах кошторису, затвердженого Біржовою радою Біржі.

8.4. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі Ревізійна комісія складає висновок, в якому має міститися:

- підтвердження достовірності даних фінансової звітності Біржі за відповідний період;
- інформація про виявлені факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;
- інформація про інші факти, виявлені під час проведення перевірки.

8.5. Складений Ревізійною комісією висновок підписується усіма членами Ревізійної комісії, які брали участь у проведенні перевірки.

Член Ревізійної комісії, який не згоден із певними положеннями висновку Ревізійної комісії, повинен протягом дня з дати складання висновку викласти у письмовій формі свої зауваження та надати їх Голові (секретарю) Ревізійної комісії Біржі для подальшого розповсюдження. Зауваження, викладені у письмовій формі, є складовою та невід'ємною частиною висновку Ревізійної комісії. Поширення висновку повинно здійснюватися тільки разом із зауваженнями до нього.

8.6. Члени Ревізійної комісії зобов'язані брати особисту участь у проведенні перевірок та засіданнях Ревізійної комісії і не можуть передавати свої повноваження іншому члену Ревізійної комісії або третій особі.

8.7. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не менше одного разу на рік.

8.8. Засідання Ревізійної комісії обов'язково проводяться перед початком проведення перевірки для визначення планів, завдань, порядку та строку проведення перевірки та після проведення перевірки з метою підбиття підсумків, та оформлення пропозицій щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Біржі.

Документи, пов'язані із проведенням перевірки Ревізійною комісією фінансово-господарської діяльності Біржі, повинні бути остаточно оформлені не пізніше трьох робочих днів з дня її закінчення.

8.9. Порядок денний засідання затверджується Головою Ревізійної комісії і не пізніше ніж за 3-и робочих дня до дати проведення засідання у письмовій формі повідомляється членам Ревізійної комісії із зазначенням дати, часу, місця та форми проведення засідання.

Про скликання засідань Ревізійної комісії кожний її член повідомляється простим листом, електронною поштою або шляхом вручення йому повідомлення за його власним підписом.

8.10. На засіданні Ревізійної комісії можуть бути ухвалені рішення з питань, не внесених до порядку денного, якщо ніхто з присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії не заперечує проти винесення цих питань на голосування.

8.11. Позачергові засідання Ревізійної комісії скликаються Головою Ревізійної комісії у разі необхідності та на письмову вимогу члена Ревізійної комісії. Вимога щодо скликання позачергового засідання подається Голові Ревізійної комісії із зазначенням порядку денного засідання. Позачергове засідання скликається не пізніше ніж через 10-ть робочих днів після отримання відповідної вимоги. Про скликання позачергового засідання члени Ревізійної комісії повідомляються у порядку, передбаченому п. 8.9 цього Положення.

8.12. Засідання Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини її членів.

8.13. Рішення Ревізійної комісії вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Ревізійної комісії, які беруть участь у засіданні. Рішення з усіх питань приймаються відкритим голосуванням.

8.14. Під час голосування на засіданні Голова та члени Ревізійної комісії мають один голос. У разі, якщо голоси розділилися порівну, голос Голови Ревізійної комісії є вирішальним.

8.15. Засідання Ревізійної комісії може проводитися у формі спільної присутності членів Ревізійної комісії у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування, а з питань організації роботи Ревізійної комісії, засідання можуть проводитися за допомогою конференц-зв'язку або електронної пошти.

8.16. Під час засідання секретар Ревізійної комісії веде протокол засідання, який підписується всіма членами Ревізійної комісії, які брали участь у засіданні у формі спільної присутності членів Ревізійної комісії. У разі, якщо засідання проводиться способом, що не передбачає безпосередньої присутності членів Ревізійної комісії у визначеному місці, протокол засідання підписується Головою та секретарем Ревізійної комісії.

8.17. Протоколи засідань Ревізійної комісії підшиваються до книги протоколів та передаються секретарем Ревізійної комісії до архіву Біржі. Протоколи засідань Ревізійної комісії зберігаються протягом всього строку діяльності Біржі. Книга протоколів або засвідчені витяги з неї мають надаватися для ознайомлення акціонерам та посадовим особам органів управління Біржі.

9. ЗВІТ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

9.1. Документи, складені Ревізійною комісією за підсумками проведення перевірки (акт перевірки, висновок, пропозиції щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків), мають бути протягом дня з дати їх оформлення передані до Біржової ради та Правління Біржі для оперативного розгляду та реагування на результати здійсненого контролю на найближчому засіданні Біржової ради, Правління, а також ініціатору проведення позапланової перевірки.

9.2. Висновок за результатами планової перевірки фінансово-господарської діяльності Біржі повинен бути наданий Біржовій раді Біржі не пізніше як за 5-ть робочих днів до дати проведення чергових Загальних зборів акціонерів Біржі.

9.3. Голова Ревізійної комісії доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам акціонерів та Біржовій раді Біржі на найближчому засіданні Біржової ради, що проводиться після здійснення перевірки Ревізійною комісією.

9.3. Доповідь Голови Ревізійної комісії Загальним зборам акціонерів та Біржовій раді має містити:

1) інформацію про проведені нею планові та позапланові (спеціальні) перевірки та складені за їх підсумками висновки з посиланнями на відповідні документи та необхідними поясненнями до них;

2) пропозиції щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Біржі;

3) інформацію про достовірність річного балансу та необхідні пояснення до нього, а також рекомендації щодо затвердження його Загальними зборами.

10. ВІНАГОРОДА ТА КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ

10.1. Загальними зборами акціонерів може бути прийняте рішення щодо виплати винагороди та компенсаційних виплат членам Ревізійної комісії у період виконання ними своїх обов'язків.

10.2. Розмір винагороди членам Ревізійної комісії встановлюється Загальними зборами акціонерів. Компенсація витрат у зв'язку з службовими відрядженнями здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства.

В цьому документі пронумеровано, прошиито та скріплено підписами і печаткою Голова Загальних зборів акціонерів — арк.

Голова Загальних зборів акціонерів

І.О. Мазепа

Секретар Загальних зборів акціонерів

Ю.Ю. Морозенко

