

ЗАТВЕРДЖЕНО

**Протоколом Загальних Зборів акціонерів
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІВЕС»**

№ 31 від «28» грудня 2022 року

Голова правління



А.С. Спренгель

ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ (РЕВІЗОРА) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІВЕС»

ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ (РЕВІЗОРА) ПрАТ «СК «ЮНІВЕС»

1. ПРЕАМБУЛА

1.1. Це положення про Ревізійну комісію (Ревізора) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІВЕС» (далі – «Положення») регламентує порядок формування і діяльність Ревізійної комісії (Ревізора) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІВЕС».

2. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

2.1. Положення розроблене відповідно до законодавства України та Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІВЕС» (далі – «Товариство»).

2.2. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію (Ревізора).

2.3. У своїй роботі Голова і члени Ревізійної комісії (Ревізор) керуються законодавством, Статутом, цим Положенням.

2.4. Голова і члени Ревізійної комісії (Ревізор) є посадовими особами Товариства.

3. КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ (РЕВІЗОРА)

3.1. Ревізійна комісія (Ревізор) проводить чергові та позачергові (спеціальні) перевірки. Чергові перевірки проводяться за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік з метою подання Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів висновків стосовно річного звіту та балансу Товариства.

3.2. Перевірки проводяться Ревізійною комісією (Ревізором) за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, з власної ініціативи Ревізійної комісії (Ревізора) або на вимогу акціонерів, які у сукупності є власниками 10 (десяти) і більше відсотками акцій Товариства.

3.3. За підсумками чергової перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія (Ревізор) готує висновки, в яких міститься інформація про:

1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

3.4. За підсумками проведення чергових та позачергових (спеціальних) перевірок Ревізійна комісія (Ревізор) складає висновки, що підписуються Головою та всіма членами Ревізійної комісії (Ревізором). За підсумками проведеної протягом звітного року роботи Ревізійна комісія (Ревізор) готує Звіт Ревізійної комісії (Ревізора). Висновки за результатами перевірок та Звіт Ревізійної комісії (Ревізора) затверджуються рішенням Ревізійної комісії (Ревізора) на її засіданні.

3.5. Затверджені Ревізійною комісією (Ревізором) висновки за підсумками позачергових (спеціальних) перевірок надаються Наглядовій раді не пізніше, ніж через 7 (сім) робочих днів після закінчення перевірки.

3.6. Ревізійна комісія (Ревізор) складає висновки щодо річних звітів та балансів Товариства, включаючи його відокремлені підрозділи.

4. ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ (РЕВІЗОРА)

4.1. Ревізійна комісія (Ревізор) має право за згодою Наглядової ради і на погоджених нею умовах залучати до перевірок аудиторські організації та експертів.

4.2. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) мають право брати участь у засіданні Правління з правом дорадчого голосу.

4.3. Ревізійна комісія (Ревізор) має право вимагати від працівників Товариства надання усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських та інших документів і особистих пояснень.

4.4. Голова Ревізійної комісії (Ревізор) має право з правом дорадчого голосу брати участь у засіданнях Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

4.5. Ревізійна комісія (Ревізор) зобов'язана вимагати скликання позачергових Загальних зборів акціонерів у разі виявлення загрози суттєвим інтересам Товариства або зловживань, допущених посадовими особами Компанії.

5. ПОРЯДОК ОБРАННЯ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ (РЕВІЗОРА)

5.1. Загальні збори обирають Ревізійну комісію (Ревізора) шляхом кумулятивного голосування із числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або із числа юридичних осіб - акціонерів у кількості не менше двох осіб - членів Ревізійної комісії на строк не більше 5 (п'яти) років. Загальні збори Товариства мають право не створювати Ревізійну комісію, а обрати Ревізора Товариства.

5.2. Голова Ревізійної комісії обирається Загальними зборами.

5.3. Обрані члени Ревізійної комісії (Ревізор) виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень або до припинення повноважень за рішенням Загальних зборів акціонерів або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом та/або законодавством.

5.4. Повноваження членів Ревізійної комісії (Ревізора) дійсні після закінчення строку обрання до обрання Загальними зборами акціонерів наступного складу Ревізійної комісії (Ревізора) або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом та/або законодавством.

5.5. Без рішення Загальних зборів акціонерів повноваження члена Ревізійної комісії (Ревізора) припиняються з одночасним припиненням дії договору:

1) за бажанням члена Ревізійної комісії (Ревізора) за умови письмового повідомлення про це Правління за два тижні;

2) у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії (Ревізора) за станом здоров'я;

3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії (Ревізора);

4) у разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

В такому випадку до порядку денного наступних Загальних зборів включається питання про переобрання Ревізійної комісії, а Ревізійна комісія поточного складу є повноважною до дня її переобрання, якщо до неї входить не менше половини її складу, обраного Загальними зборами. У випадку дострокового припинення повноважень Ревізора з підстав, передбачених вище, Наглядова рада зобов'язана скликати позачергові Загальні збори протягом 60 календарних днів та внести до їх порядку денного питання про обрання Ревізора Товариства.

5.6. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Наглядової ради та Правління Товариства, корпоративний секретар, особа, що не має повної цивільної дієздатності, члени інших органів Товариства. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

6. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ (РЕВІЗОРА)

6.1. Організаційними формами роботи Ревізійної комісії (Ревізора) є проведення перевірок і засідань. Ревізійна комісія (Ревізор) подає результати проведених перевірок Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді та Правлінню.

6.2. Засідання Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в засіданні брали участь не менше двох третин її членів. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії. У випадку рівності голосів голос Голови Ревізійної комісії є вирішальним. Рішення Ревізійної комісії оформляються висновками або протоколами. У випадку обрання Ревізора – рішення оформляється висновком.

6.3. Про дату, час, місце проведення засідання Ревізійної комісії Товариства та його порядок денний члени Ревізійної комісії повідомляються персонально письмово не пізніше ніж за 10 календарних днів до проведення засідання. Повідомлення мають надсилатися за дорученням Голови Ревізійної комісії кожному члену Ревізійної комісії електронною поштою або факсом або телефонограмою або поштою.

6.4. Ревізійна комісія (Ревізор) повинна провести перевірку на вимогу акціонерів, які у сукупності є власниками 10 (десяти) і більше відсотками акцій Компанії, та направити поштою або видати вручну письмовий висновок про результати такої перевірки акціонерам, які ініціювали проведення такої перевірки, в строк не пізніше 60 календарних днів з дня направлення такої вимоги акціонерами,

ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ (РЕВІЗОРА) ПрАТ «СК «ЮНІВЕС» які у сукупності є власниками 10 (десяти) і більше відсотками акцій Компанії, на адресу місцезнаходження Компанії.

7. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

- 7.1. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) повинні добросовісно та розумно діяти в інтересах Товариства.
- 7.2. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) відповідають за заподіяну ними Товариству шкоду відповідно до чинного законодавства України.
- 7.3. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) зобов'язані зберігати інсайдерську, комерційну, конфіденційну інформацію і несуть за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України.

8. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

- 8.1. Це Положення розроблено з урахуванням специфіки діяльності Товариства та затверджується Загальними Зборами акціонерів Товариства.
- 5.2. Дане Положення набирає чинності з 01.01.2023 року.
- 5.3. Дане Положення втрачає чинність з дня затвердження Загальними Зборами акціонерів Товариства нової редакції Положення.
- 5.4. Всі зміни та доповнення до Положення оформляються в письмовому вигляді в тому ж порядку, яким Положення вводиться в дію.

Пронумеровано, пронумеровано та
скріплено відбитком печатки Товариства
на 4 копіях арк. 2 з 2х
Голова правління
ПРАТ «СК «ЮНІВЕС» Спренгелі А.С.

