

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ "НАСК "ОРАНТА" від 22 лютого 2022 року
Протокол № 1/22 від 22 лютого 2022 року

ПОЛОЖЕННЯ ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА"

Ці положення про Ревізійну комісію ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА" (далі – Положення) регламентує порядок формування і діяльність Ревізійної комісії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА".

Стаття 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення розроблене відповідно до законодавства України та Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА", ідентифікаційний код 00034186 (далі – Компанія).

1.2. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Компанії Загальні збори акціонерів обирають Ревізійну комісію. У своїй роботі Голова і члени Ревізійної комісії керуються законодавством, Статутом, цим Положенням.

1.3. Ревізійна комісія є колегіальним органом.

1.4. Голова і члени Ревізійної комісії є посадовими особами Компанії.

Стаття 2. КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

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

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

2.3. За підсумками чергової перевірки фінансово-господарської діяльності Компанії за результатами фінансового року Ревізійна комісія 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.

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

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

2.6. Ревізійна комісія складає висновки щодо річних звітів та балансів Компанії, включаючи її дочірні підприємства та відокремлені підрозділи.

Стаття 3. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

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

3.2. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданні Правління з правом дорадчого голосу.

3.3. Ревізійна комісія має право вимагати від працівників Компанії надання їй усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських та інших документів і особистих пояснень.

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

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

Стаття 4. ПОРЯДОК ОБРАННЯ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

4.1. Загальні збори обирають Ревізійну комісію шляхом кумулятивного голосування із числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або із числа юридичних осіб - акціонерів у кількості п'яти членів Ревізійної комісії строком на 5 (п'ять) років.

4.2. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

4.3. Обрані члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 5 років з моменту обрання) або до припинення повноважень за рішенням Загальних зборів акціонерів або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом та/або законодавством.

4.4. Після закінчення п'ятирічного терміну повноваження членів Ревізійної комісії дійсні до обрання Загальними зборами акціонерів наступного складу Ревізійної комісії або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом та/або законодавством.

4.5. Без рішення Загальних зборів акціонерів повноваження члена Ревізійної комісії припиняються з одночасним припиненням дії договору:

1) за бажанням члена Ревізійної комісії за умови письмового повідомлення про це Правління за два тижні. Протягом трьох днів після одержання такого повідомлення Правління зобов'язане проінформувати інших членів Ревізійної комісії;

2) у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії 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;

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

4.6. У випадку припинення повноважень члена Ревізійної комісії згідно п. 4.5. Положення, кворум на засіданні Ревізійної комісії визначається без урахування такої особи.

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

Стаття 5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

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

5.2. 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.

5.3. Про дату, час, місце проведення засідання Ревізійної комісії Компанії 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.

5.4. Ревізійна комісія не пізніше ніж за два місяці до дати проведення річних Загальних зборів акціонерів повинна приступити до перевірки діяльності Компанії, її фінансового стану, а також до ревізії книг, рахунків, документів, що відносяться до звіту і балансу. Висновки за підсумками річної перевірки повинні надаватися Наглядовій раді не пізніше, ніж за 40 (сорок) днів до дати проведення річних Загальних зборів акціонерів. В цей же термін Ревізійна комісія передає Правлінню 1 (один) примірник затвердженого висновку за результатами перевірки.

5.5. Ревізійна комісія 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, які у сукупності є власниками 10 (десяти) і більше відсотками акцій Компанії, на адресу місцезнаходження Компанії.

Стаття 6. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

6.1. Члени Ревізійної комісії повинні добросовісно та розумно діяти в інтересах Компанії.

6.2. Члени Ревізійної комісії відповідають за заподіяну ними Компанії шкоду відповідно до чинного законодавства України.

6.3. Члени Ревізійної комісії зобов'язані зберігати інсайдерську, комерційну, конфіденційну інформацію і несуть за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України.

Стаття 7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

7.1. Це Положення набирає чинності з дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Компанії, якщо інше не визначено відповідним рішенням Загальних зборів акціонерів.

7.2. Внесення змін та/або доповнень до цього Положення є компетенцією Загальних зборів акціонерів Компанії.

7.3. Рішення Зборів про внесення змін та/або доповнень до цього Положення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів Компанії.

7.4. Зміни та/або доповнення до цього Положення набувають чинності з моменту їх затвердження Загальними зборами акціонерів Компанії, якщо інше не визначено відповідним рішенням Загальних зборів акціонерів.

7.5. Якщо будь-яка умова або норма цього Положення суперечить Статуту Компанії, застосовується норма Статуту Компанії.

7.6. Визнання недійсним в судовому порядку будь-якого пункту (будь-яких пунктів) цього Положення не тягне за собою недійсності всього Положення.