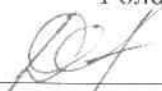



ЗАТВЕРДЖЕНО
черговими Загальними зборами акціонерів
Протокол №
від „22” липня 2010р.

Голова Загальних зборів


_____ Доктор О.О.


_____ Секретар Загальних зборів
Філінова К.С.

ПОЛОЖЕННЯ
про Ревізійну комісію
ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"Готельно-туристичний комплекс «Інтурист-Закарпаття»"

м. Ужгород 2010 р.

Це Положення визначає засади діяльності, порядок роботи та компетенцію Ревізійної комісії ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ГОТЕЛЬНО-ТУРИСТИЧНИЙ КОМПЛЕКС «ІНТУРИСТ-ЗАКАРПАТТЯ»" (далі - Товариство), а також права та обов'язки Голови Ревізійної комісії.

1. Загальні положення

1.1. Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2. Склад Ревізійної комісії

2.1. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами з числа акціонерів Товариства або їх представників строком на 1 (один) рік, у кількості, визначеною Статутом Товариства. Ревізійна комісія здійснює свої повноваження до обрання нового складу Ревізійної комісії.

2.2. Порядок обрання, організації роботи та відповідальність членів Ревізійної комісії визначається Статутом Товариства та цим Положенням

2.3. Обраними до складу Ревізійної комісії Товариства вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів.

2.4. Членами Ревізійної комісії не можуть бути:

- член Наглядової ради;
- член Правління;
- корпоративний секретар;
- особа, яка є акціонером Товариства;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності.

2.5. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

2.6. Член Ревізійної комісії не має права передавати свої повноваження іншій особі і має виконувати свої обов'язки особисто.

2.7. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії.

Повноваження члена Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені Загальними зборами і:

- незадовільної оцінки його діяльності Загальними зборами за підсумками роботи за рік;
- невиконання або неналежного виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;
- втрати членом Ревізійної комісії (або особою, представником якої він є) статусу акціонера Товариства.

2.8. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ревізійної комісії з припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні - повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я - повноваження припиняються з дати одержання Товариством письмової заяви члена Ревізійної комісії або, у разі неможливості підписання членом Ревізійної комісії письмової заяви, документа від медичної установи;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до ув'язнення, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії - повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно

відсутнім, померлим - повноваження припиняються з дати одержання Товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

3. Порядок роботи Ревізійної комісії

3.1. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Позачергові засідання Ревізійної комісії можуть скликатися Спостережною радою чи за ініціативою акціонерів, які володіють більш ніж 10 % голосів.

3.2. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо в засіданні приймає участь більше половини її членів.

3.3. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів „за" і „проти" приймається рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії.

4. Компетенція Ревізійної комісії

4.1. Ревізійна комісія:

- контролює дотримання Товариством законодавства України;
- розглядає звіти служби внутрішнього аудиту і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам;
- щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновок про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року;
- вносить на Загальні збори або Спостережній раді пропозиції, щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів акціонерів.

4.2. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Правління Товариства забезпечує членам ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом. Такі межі можуть встановлюватися Наглядовою радою Товариства.

4.3. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація 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 подання звітності.

4.4. Ревізійна комісія здійснює додаткову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Спостережної ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше % простих акцій.

4.5. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді. Ревізійна комісія готує висновки до звітів і балансів Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори не мають права затверджувати фінансовий звіт Товариства.

4.6. Члени Ревізійної комісії можуть брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Спостережної ради та Правління.

5. Голова Ревізійної комісії

5.1. Голова Ревізійної комісії Товариства обирається Загальними зборами акціонерів шляхом голосування.

5.2. Голова Ревізійної комісії:

- організовує роботу Ревізійної комісії;
- скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них;

- організовує на засіданнях ведення протоколу, забезпечує зберігання протоколів Ревізійної комісії.

6. Підвітність та відповідальність Ревізійної комісії

6.1. Ревізійна комісія підвітна Загальним зборам акціонерів Товариства.

6.2. За невиконання або неналежне виконання своїх функцій Голова та члени Ревізійної комісії рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства можуть бути притягнені до матеріальної та дисциплінарної відповідальності.

Голова Загальних Зборів


_____ О.Доктор

Секретар Загальних Зборів


_____ К. Філінова