

УТВЕРЖДЕНО
Распоряжением Федерального
агентства по управлению
государственным имуществом
от 29 июня 2018 г. № 450-р

**ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РОССИЙСКАЯ ВЕНЧУРНАЯ
КОМПАНИЯ»**

(новая редакция)

Москва
2018

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Акционерного общества «Российская венчурная компания» (далее – Общество).
- 1.2. Ревизионная комиссия Общества (далее – Ревизионная комиссия) избирается Общим собранием акционеров Общества (далее – Общее собрание акционеров) и осуществляет функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в целях повышения ее эффективности и защиты интересов акционеров (единственного акционера) Общества.
- 1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.
- 1.4. Компетенция Ревизионной комиссии определяется законодательством Российской Федерации и Уставом Общества. Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется настоящим Положением.
- 1.5. Ревизионная комиссия независима от должностных лиц, коллегиальных органа управления и исполнительных органов Общества и подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 2.1. Члены Ревизионной комиссии избираются Общим собранием акционеров в порядке, определенном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Срок полномочий Ревизионной комиссии истекает в день проведения следующего годового Общего собрания акционеров.
- 2.2. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии, могут переизбираться неограниченное число раз.
- 2.3. Члены Ревизионной комиссии не могут быть одновременно членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.
- 2.4. Полномочия членов Ревизионной комиссии (всего состава) могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров. Одновременно с принятием такого решения Общее собрание акционеров Общества принимает решение об избрании нового состава Ревизионной комиссии Общества.

3. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

- 3.1. Обязанности и права членов Ревизионной комиссии
 - 3.1.1. Члены Ревизионной комиссии обязаны:
 - участвовать в ревизионных проверках (ревизиях) в строгом соответствии с решениями Ревизионной комиссии о порядке проведения проверки (ревизиях);
 - соблюдать требования о сохранении коммерческой тайны, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, а также инсайдерскую информацию, к

которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- фиксировать и отражать в документах Ревизионной комиссии выявленные в процессе проведения проверки (ревизии) нарушения нормативных правовых актов, Устава, внутренних документов Общества работниками и должностными лицами Общества;
- при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовать добросовестно и разумно в интересах Общества и в интересах акционеров Общества.

3.1.2. Члены Ревизионной комиссии имеют право:

- в ходе проверки (ревизии) требовать от органов управления и должностных лиц Общества предоставления информации (документов и материалов), необходимой для проведения проверки;
- требовать созыва заседания Ревизионной комиссии в случае выявления нарушений действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества в деятельности Общества, его органов управления и должностных лиц;
- высказывать особое мнение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии, требовать отражения особого мнения в протоколе заседания Ревизионной комиссии и доведения его до сведения органов управления Общества;
- в случае несогласия с заключением/актом Ревизионной комиссии подготовить особое мнение и требовать его приобщения к заключению/акту Ревизионной комиссии.

3.2. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за добросовестное выполнение возложенных на них обязанностей в порядке, определенном законодательством Российской Федерации.

3.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров, исполнительных органов Общества результаты проведенных проверок;
- исполнять иные обязанности, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.

3.4. Ревизионная комиссия вправе:

- требовать в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, созыва заседания Совета директоров Общества, внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

4. ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ СВОИХ ПОЛНОМОЧИЙ

4.1. Председатель Ревизионной комиссии, Секретарь Ревизионной комиссии

4.1.1. Председатель Ревизионной комиссии Общества избирается членами Ревизионной комиссии Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии Общества. Ревизионная комиссия Общества вправе в любое

время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии.

- 4.1.2. Председатель Ревизионной комиссии организует ее работу, созывает заседания Ревизионной комиссии Общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола, представляет Ревизионную комиссию на заседаниях Совета директоров и Общих собраниях акционеров Общества.
- 4.1.3. В случае отсутствия председателя Ревизионной комиссии Общества его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии Общества по решению Ревизионной комиссии Общества.
- 4.1.4. Председатель Ревизионной комиссии может добровольно сложить свои полномочия, оставаясь при этом членом Ревизионной комиссии. В таком случае на заседании Ревизионной комиссии принимается решение о досрочном прекращении полномочий Председателя Ревизионной комиссии и избрании нового Председателя Ревизионной комиссии из числа членов Ревизионной комиссии (решения принимаются простым большинством голосов членов Ревизионной комиссии). Полномочия Председателя Ревизионной комиссии прекращаются с даты принятия Ревизионной комиссии соответствующего решения.
- 4.1.5. Функции Секретаря Ревизионной комиссии Общества осуществляет один из членов Ревизионной комиссии Общества, назначенный решением Ревизионной комиссии (решение принимается простым большинством голосов членов Ревизионной комиссии) или, при необходимости, работник Службы корпоративного управления Общества (иного соответствующего структурного подразделения Общества) в случае согласования его кандидатуры Генеральным директором Общества.
- 4.1.6. Секретарь Ревизионной комиссии обеспечивает подготовку проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества, информирует членов Ревизионной комиссии о проведении заседания, составляет протоколы заседаний Ревизионной комиссии.
- 4.1.7. Лицо, осуществляющее функции Секретаря Ревизионной комиссии Общества, а также работник Службы корпоративного управления (или иного соответствующего структурного подразделения) Общества (кандидатура которого согласована Генеральным директором Общества) вправе удостоверить выписки из протоколов заседаний Ревизионной комиссии Общества.

4.2. Заседания Ревизионной комиссии

- 4.2.1. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости. Заседания могут проводиться как в очной, так и заочной форме. Решение о проведении заседания Ревизионной комиссии Общества и форме его проведения принимается Председателем Ревизионной комиссии.
- 4.2.2. Первое заседание Ревизионной комиссии проводится в срок не позднее одного месяца после дня проведения Общего собрания акционеров, на котором были избраны члены Ревизионной комиссии, на основании уведомления Общества в порядке, предусмотренном пп.4.2.5-4.2.6 настоящего Положения. На данном заседании решением Ревизионной комиссии Общества должен быть избран Председатель Ревизионной комиссии.
- 4.2.3. Ревизионная комиссия Общества вправе проводить заседания с использованием видеоконференции или телефонной связи. Участие члена Ревизионной комиссии в заседании с использованием указанных средств приравнивается к личному присутствию.

- 4.2.4. Заочное голосование членов Ревизионной комиссии Общества, а также предоставление письменного мнения по вопросам повестки дня очного заседания может осуществляться с применением специальных программных средств при условии подтверждения выбранного варианта голосования (особого мнения члена Ревизионной комиссии) средствами электронно-цифровой подписи.
- 4.2.5. Уведомление о проведении заседания Ревизионной комиссии Общества направляется всем членам Ревизионной комиссии Общества в письменной форме, в т.ч. в электронном виде, не позднее 3 (Трех) календарных дней до даты проведения заседания (даты окончания приема бюллетеней для заочного голосования).
- 4.2.6. Уведомление о проведении заседания Ревизионной комиссии должно содержать:
- дату, время и место проведения заседания (в случае проведения заседания в заочной форме — дату и время окончания приема бюллетеней для заочного голосования, а также адрес для направления (приема) указанных бюллетеней);
 - повестку дня заседания.
- К уведомлению прилагаются все необходимые материалы по вопросам повестки дня заседания, включая проекты решений Ревизионной комиссии.
- 4.2.7. В отдельных случаях и по согласованию с Председателем Ревизионной комиссии Общества, членам Ревизионной комиссии могут быть направлены дополнительные материалы (или новые версии направленных материалов) к заседанию Ревизионной комиссии Общества, но не позднее, чем за 1 (Один) календарный день до даты его проведения (даты окончания срока приема бюллетеней для заочного голосования). Такие материалы направляются членам Ревизионной комиссии Общества в письменной форме, в т.ч. в электронном виде.
- 4.2.8. В случае необходимости отмены или переноса заседания (изменения места или времени его проведения) членам Ревизионной комиссии Общества направляется соответствующее уведомление в любой форме, гарантирующей получение уведомления членом Ревизионной комиссии Общества.
- 4.2.9. На заседаниях Ревизионной комиссии Общества могут рассматриваться только вопросы, указанные в уведомлении, за исключением случаев, когда решение о дополнении повестки дня заседания принято единогласно всеми присутствующими на заседании членами Ревизионной комиссии Общества. Решение о снятии вопроса повестки дня с рассмотрения на заседании может быть принято членами Ревизионной комиссии Общества на заседании. Указанное решение принимается большинством голосов от членов Ревизионной комиссии Общества, принимающих участие в заседании.
- 4.2.10. На заседание Ревизионной комиссии могут приглашаться лица, не являющиеся членами Ревизионной комиссии: члены Совета директоров, должностные лица и руководители структурных подразделений Общества, представители аудитора Общества, эксперты, иные лица по приглашению Председателя Ревизионной комиссии.

4.3. Принятие решений Ревизионной комиссии

- 4.3.1. Кворум для проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества составляет не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии (за исключением выбывших). При определении кворума и результатов голосования по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии, проводимого в очной

форме, учитывается письменное мнение члена Ревизионной комиссии, отсутствующего на заседании. В письменном мнении член Ревизионной комиссии должен однозначно определить свою позицию по вопросу («за», «против», «воздержался»).

- 4.3.2. Все решения принимаются Ревизионной комиссией Общества простым большинством голосов от числа членов Ревизионной комиссии Общества, присутствующих на заседании (принимающих участие в заочном голосовании), за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации или Уставом.
- 4.3.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Передача права голоса одним членом Ревизионной комиссии другому члену Ревизионной комиссии Общества запрещается.
- 4.3.4. В случае равенства голосов членов Ревизионной комиссии, голос Председателя Ревизионной комиссии на заседании является решающим. Право решающего голоса Председателя Ревизионной комиссии Общества не может быть использовано другим членом Ревизионной комиссии, осуществляющим его функции в отсутствие Председателя Ревизионной комиссии.
- 4.3.5. Особое мнение члена Ревизионной комиссии Общества, не согласного с мнением большинства членов Ревизионной комиссии Общества по вопросу и требующего отразить его мнение в протоколе заседания Ревизионной комиссии Общества, оформляется приложением к протоколу заседания и должно быть подписано членом Ревизионной комиссии Общества.
- 4.3.6. В случае проведения заседания Ревизионной комиссии в форме заочного голосования членам Ревизионной комиссии вместе с уведомлением о созыве заседания и необходимыми материалами направляются бюллетени для голосования в порядке, установленном п.4.2.5-4.2.7 настоящего Положения.
- 4.3.7. Бюллетень для заочного голосования должен содержать:
 - полное фирменное наименование Общества;
 - дату и время окончания приема бюллетеней;
 - адрес для направления заполненных бюллетеней;
 - формулировки вопросов, поставленных на голосование, и проект решений по каждому вопросу;
 - варианты голосования по каждому вопросу: «за», «против», «воздержался».Бюллетень для заочного голосования должен быть подписан членом Ревизионной комиссии Общества с указанием его фамилии и инициалов. В бюллетене для заочного голосования членом Ревизионной комиссии Общества может быть отражено его мнение (особое мнение) по всем или отдельным вопросам повестки дня заседания.
- 4.3.8. Бюллетень считается действительным при соблюдении следующих условий:
 - соответствует форме, направленной членам Ревизионной комиссии к заседанию вместе с уведомлением о его проведении;
 - оставлен только один вариант голосования;
 - отсутствуют исправления;
 - подписан членом Ревизионной комиссии Общества.
- 4.3.9. Если бюллетень содержит несколько вопросов, поставленных на голосование, недействительность бюллетеня в части голосования по одному или нескольким вопросам не влечет за собой признания бюллетеня недействительным в целом.

4.3.10. Члены Ревизионной комиссии, бюллетени (письменное мнение) которых получены после даты окончания приема бюллетеней (после начала очного заседания), признаются не принявшими участие в голосовании, их голосование не учитывается при определении наличия кворума и итогов голосования по вопросам повестки дня.

4.3.11. Заочное голосование членов Ревизионной комиссии Общества, а также предоставление письменного мнения по вопросам повестки дня очного заседания может осуществляться с применением специальных программных средств при условии подтверждения выбранного варианта голосования (особого мнения члена Ревизионной комиссии) средствами электронно-цифровой подписи.

4.4. Протокол заседания Ревизионной комиссии

4.4.1. На заседании Ревизионной комиссии Общества ведется протокол, который составляется не позднее 5 (Пяти) календарных дней с даты его проведения (даты окончания приема бюллетеней для заочного голосования).

4.4.2. В протоколе заседания Ревизионной комиссии Общества указываются:

- дата, время и место его проведения;
- лица, присутствующие на заседании, и лица, представившие листы письменного мнения (в случае проведения заседания в заочной форме – лица, принявшие участие в голосовании);
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

К протоколу заседания Ревизионной комиссии Общества приобщаются:

- листы письменного мнения членов Ревизионной комиссии Общества, представленные отсутствовавшими на очном заседании членов Ревизионной комиссии Общества;
- особые мнения членов Ревизионной комиссии, потребовавших отражения своего особого мнения по вопросам (вопросу) повестки дня очного заседания Ревизионной комиссии Общества;
- бюллетени для заочного голосования членов Ревизионной комиссии Общества в случае проведения заседания в заочной форме;
- материалы заседания (заклучения, акты проверок, иные документы).

4.4.3. Протокол заседания подписывается Председателем Ревизионной комиссии Общества (или лицом, председательствующим на заседании) и лицом, выполняющим функции Секретаря Ревизионной комиссии Общества.

4.4.4. Протоколы заседаний Ревизионной комиссии Общества и документы к ним хранятся в Обществе. Копии протоколов заседаний Ревизионной комиссии и документов по итогам ревизионных проверок (ревизий) направляются членам Ревизионной комиссии Общества.

5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ

5.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера

- (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (Десятью) процентами голосующих акций Общества.
- 5.2. Инициаторы внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию.
 - 5.3. В целях обеспечения деятельности Ревизионной комиссии Общество предоставляет Ревизионной комиссии необходимые помещения и обеспечивает доступ к ним, технические средства и материалы, необходимые для проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.
 - 5.4. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется в соответствии с планом, утверждаемым решением Ревизионной комиссии Общества перед началом проверки, в котором предусматриваются направления и сроки проведения проверки. Срок проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам года, устанавливаемый планом проверки, определяется с учетом сроков подготовки материалов к годовому общему собранию акционеров Общества и не может составлять более 2 (Двух) месяцев.
 - 5.5. Результаты проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам года оформляются Актом проверки и Заключение Ревизионной комиссии. Акт проверки и Заключение Ревизионной комиссии подписываются всеми членами Ревизионной комиссии, осуществлявшими проведение проверки (ревизии), а также Председателем Ревизионной комиссии, и хранятся в Обществе в порядке, установленном внутренними документами Общества.
 - 5.6. В Акте проверки Ревизионной комиссии указываются основные выводы и рекомендации Общему собранию акционеров, Совету директоров и исполнительным органам Общества, а также описание основных выявленных рисков, нарушений и недостатков финансово-хозяйственной деятельности Общества с анализом причин их возникновения.
 - 5.7. Заключение Ревизионной комиссии должно содержать:
 - состав Ревизионной комиссии, нормативные основания ее деятельности;
 - проверяемый период;
 - место и дату формирования Заключения Ревизионной комиссии;
 - цели и выводы проверки;
 - подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и иной финансовой документации Общества;
 - информацию о фактах нарушений установленного законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности, а также о нарушениях законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.
 - 5.8. В случае, если Общество не согласно с Актом проверки и/или Заключение Ревизионной комиссии, в течение 7 (семи) календарных дней с даты получения Заключения Ревизионной комиссии Общество направляет в адрес Председателя Ревизионной комиссии письменное возражение с обоснованием своей позиции.

- 5.9. Ревизионная комиссия вправе в срок не позднее 7 (семи) календарных дней после предоставления письменных возражений изменить содержание Акта проверки и /или Заключения.
- 5.10. В соответствии с Актом проверки и Заключением Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества за год Общество разрабатывает план мероприятий по реализации рекомендаций Ревизионной комиссии.
- 5.11. Акт проверки и Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества за год предоставляется Общему собранию акционеров Общества, а также рассматривается Комитетом по аудиту и этике Совета директоров Общества и Советом директоров Общества вместе с планом мероприятий по реализации рекомендаций Ревизионной комиссии при участии Ревизионной комиссии (Председателя Ревизионной комиссии) Общества.
- 5.12. По результатам проведения иных проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет Акт/Отчет/Заключение или иные документы по усмотрению Ревизионной комиссии, которые составляются и рассматриваются в порядке, предусмотренном пп.5.5-5.9 настоящего Положения.
- 5.13. Члены Ревизионной комиссии имеют право в случае несогласия с Заключением/Актом/Отчетом Ревизионной комиссии подготовить особое мнение и требовать его приобщения к Заключению/Акту/Отчету Ревизионной комиссии.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 6.1. Внесение дополнений или утверждение изменений в настоящее Положение, а также новых редакций Положения осуществляется решением Общего собрания акционеров (единственным акционером) Общества.
- 6.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации или Устава Общества отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, то эти статьи утрачивают свою юридическую силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии Общества руководствуются действующим законодательством Российской Федерации или Уставом Общества.