

**УТВЕРЖДЕНО**

**Общим собранием акционеров  
ПАО АРКБ «Росбизнесбанк»**

**Протокол № 1 от 09 июня 2016 года**

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

### **о Ревизионной комиссии ПАО АРКБ «Росбизнесбанк»**

#### **1. Общие положения**

1.1. Настоящее «Положение о Ревизионной комиссии ПАО АРКБ «Росбизнесбанк» (далее – Положение) определяет статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее формирования и досрочного прекращения полномочий членов Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления ПАО АРКБ «Росбизнесбанк» (далее – Банк).

1.2. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Банка, настоящим Положением и другими внутренними документами Банка в части, относящейся к деятельности Ревизионной комиссии, утверждаемыми Общим собранием акционеров.

#### **2. Правовой статус и компетенция Ревизионной комиссии**

2.1. Ревизионная комиссия является выборным органом Банка, осуществляющим контрольные функции.

2.2. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Уставом Банка и настоящим Положением, в составе не менее трех человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

2.3. Срок полномочий Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания ее годовым Общим собранием акционеров до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии следующим годовым Общим собранием акционеров.

2.4. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности осуществляется по итогам деятельности Банка за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Банка, решению Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета Банка или по требованию акционера (акционеров) Банка, владеющего в совокупности не менее чем 10 (Десять) процентами голосующих акций Банка.

2.5. По требованию Ревизионной комиссии Банка лица, занимающие должности в органах управления Банка, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Банка.

2.6. Ревизионная комиссия проверяет и ревизует финансово-хозяйственную деятельность и текущую деятельность Банка не реже одного раза в год.

2.7. К компетенции Ревизионной комиссии относятся следующие вопросы:

- проверка финансовой документации Банка;

- проверка законности заключенных договоров от имени Банка, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статического учета действующему законодательству Российской Федерации и нормативным актам Банка России;
- анализ финансового положения Банка, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и привлеченных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Банка и выработка рекомендаций для органов управления Банка;
- проверка своевременности и правильности платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
- проверка правомочности решений, принятых Наблюдательным советом Банка и Правлением Банка, их соответствия настоящему Уставу и решениям Общего собрания акционеров;
- анализ решений Общего собрания акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождениях с действующим законодательством Российской Федерации.

### **3. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии**

#### *3.1. Члены Ревизионной комиссии имеют право:*

- получать в установленном порядке от органов управления Банка все документы и материалы, необходимые для исполнения своих обязанностей;
- требовать от полномочных должностных лиц в установленном порядке созыва Правления, Наблюдательного совета Банка, внеочередного Общего собрания акционеров Банка в случаях, когда выявленные Ревизионной комиссией нарушения требуют принятия решений, находящихся в компетенции данных органов;
- присутствовать при проведении инвентаризации имущества Банка;
- требовать проведения контрольных обмеров выполненных объемов работ, проведения инвентаризации основных средств, товарно-материальных ценностей, денежных средств и расчетов;
- требовать в устной или письменной форме от членов Наблюдательного совета, членов Правления, работников Банка личного объяснения по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;
- ставить перед органами управления Банка, его подразделений и служб вопрос об ответственности работников Банка, включая должностных лиц, в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых Банком;
- участвовать в заседаниях Наблюдательного совета и Правления Банка с правом совещательного голоса при рассмотрении сообщений Ревизионной комиссии.

#### *3.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны:*

- осуществлять проверки и проводить ревизии финансово-хозяйственной деятельности Банка не реже одного раза в год;
- по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка составлять в письменном виде заключение;
- своевременно доводить до Наблюдательного совета Банка, Правления Банка, Общего собрания акционеров заключения по годовым и внеочередным проверкам в письменной форме;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Банка или его кредиторам, выявлении злоупотреблений должностных лиц Банка;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

### **4. Регламент Ревизионной комиссии**

4.1. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность на основе коллегиальности. Все решения Ревизионная комиссия принимает на своих заседаниях большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. Решения Ревизионной комиссии

правомочны, если на заседании присутствует более половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии Банка за исключением выбывших. Каждый член Ревизионной комиссии обладает на заседании одним голосом.

4.2. По форме проведения заседания могут быть только очные - проводятся путем совместного присутствия членов Ревизионной комиссии для обсуждения и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование. Срок проведения заседания определяется Председателем Ревизионной комиссии.

4.3. Первое заседание Ревизионной комиссии, избранной Общим собранием акционеров, проводится сразу после Общего собрания акционеров либо в согласованный ревизорами срок, но не позднее месяца после проведения Общего собрания акционеров, избравшего новый состав Ревизионной комиссии. На первом заседании принимаются решения по вопросу об избрании Председателя и секретаря Ревизионной комиссии, перспективах деятельности Ревизионной комиссии до окончания срока ее полномочий.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего Председателя большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

4.4. Председатель Ревизионной комиссии:

- организует работу Ревизионной комиссии;
- утверждает дату, место и повестку дня заседания Ревизионной комиссии, созывает и проводит ее заседания;
- представляет Ревизионную комиссию в отношениях с органами управления Банка;
- подписывает документы от имени Ревизионной комиссии Банка.

4.4. Секретарь Ревизионной комиссии Банка:

- извещает членов Ревизионной комиссии о назначенном заседании Ревизионной комиссии;
- составляет протоколы ее заседаний;
- ведет делопроизводство Ревизионной комиссии в течение срока полномочий;
- передает по одному экземпляру заключения Ревизионной комиссии инициатору ревизии (проверки), Председателю Наблюдательного совета Банка и Председателю Правления Банка для реагирования и хранения.

4.5. Заседания проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки и по ее результатам. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол. В протоколе заседания указываются:

- место и время его проведения;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

Член Ревизионной комиссии может требовать созыва заседания Ревизионной комиссии в случае выявления нарушений, требующих решения Ревизионной комиссии.

4.6. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Наблюдательного совета Банка и Общего собрания акционеров.

## **5. Порядок проведения проверок (ревизий)**

5.1 Плановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Банка осуществляется по итогам деятельности за год.

5.2 Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Банка осуществляется во всякое время по:

- инициативе Ревизионной комиссии;
- решению Общего собрания акционеров или Наблюдательного совета Банка;
- требованию акционера (акционеров) Банка, владеющего в совокупности не менее 10 (Десятью) процентами голосующих акций Банка.

5.3 Требование акционера (акционеров) должно быть подано в письменной форме, и вручено под роспись Председателю Ревизионной комиссии.

Требование должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционера (акционеров);
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип).

5.4. Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

5.5. В течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

5.6. Если требование о проведении внеплановой ревизии исходит не от Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета Банка или аудиторской организации, решение об отказе в проведении внеплановой ревизии деятельности Банка может быть принято Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- лица (лицо), предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций Банка, или не зарегистрированы в реестре акционеров;
- требование не соответствует пунктам 5.3 - 5.4 настоящего Положения.

5.7. Инициаторы ревизии деятельности Банка вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении ревизии деятельности Банка отозвать свое требование, письменно уведомив Ревизионную комиссию.

5.8. Если по результатам ревизии выявлено возникновение угрозы интересам Банка или его кредиторам, а также злоупотребления должностных лиц Банка, Ревизионная комиссия требует созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

5.9. Документально оформленные результаты проверок Ревизионной комиссией представляются на рассмотрение Наблюдательному совету Банка, а также исполнительному органу Банка для принятия мер.

5.10. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться сведения о:

- достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Банка;
- фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово – хозяйственной деятельности;
- выполнении Банком обязательных нормативов, установленных Банком России;
- качестве управления Банком;
- состоянии внутреннего контроля и другие положения, определяемые законодательством и Уставом Банка.

## **6. Требование созыва внеочередного Общего собрания акционеров**

6.1. Требование созыва внеочередного Общего собрания акционеров осуществляется Ревизионной комиссией в случае угрожающего или критического состояния Банка. Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии и направляется в Наблюдательный совет Банка. Данное требование подписывается членами Ревизионной комиссии, голосовавшими за его принятие.

6.2. Требование Ревизионной комиссии о проведении внеочередного Общего собрания акционеров вносится в письменной форме путем отправления ценного письма в адрес Банка с уведомлением о его вручении или сдается непосредственно в Банк.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания определяется по дате уведомления об его вручении или дате поступления в Банк.

6.8. Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки вопросов, подлежащие внесению в повестку дня собрания;
- мотивы внесения данных вопросов повестки дня;
- указание о форме проведения собрания.

6.4. Решение Наблюдательного совета Банка об отказе от созыва внеочередного Общего собрания акционеров или о не включении в повестку дня отдельных вопросов, предложенных Ревизионной комиссией, может быть принято в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

6.5. Решение Наблюдательного совета Банка о созыве внеочередного Общего собрания или мотивированное решение об отказе от его созыва направляется Ревизионной комиссии не позднее трех рабочих дней с даты его принятия.

6.6. Наблюдательный совет Банка не вправе изменять формулировки вопросов повестки дня и форму проведения внеочередного Общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии Банка.

6.7. Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии Банка осуществляется Наблюдательным советом Банка в порядке, установленном действующим законодательством и Уставом Банка.

## **7. Требования, предъявляемые к членам Ревизионной комиссии**

7.1. Членом Ревизионной комиссии Банка может быть только совершеннолетнее полностью дееспособное физическое лицо.

7.2. Кандидатом в члены Ревизионной комиссии Банка может быть выдвинут представитель акционера (акционеров) Банка, а также любое другое лицо, владеющее профессиональными навыками в финансово-хозяйственных вопросах.

7.3. Члены Ревизионной комиссии Банка не могут быть одновременно членами Наблюдательного совета Банка, а также занимать иные должности в органах управления Банка.

7.4. Полномочия члена Ревизионной комиссии автоматически прекращаются в случае физической или юридической невозможности лица участвовать в работе Ревизионной комиссии.

Информация о выбытии доводится до сведения членов Наблюдательного совета Банка, членов Ревизионной комиссии и Председателя Правления Банка.

В случае выбытия всех членов Ревизионной комиссии Наблюдательный совет Банка обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров с включением в его повестку дня вопроса об избрании членов Ревизионной комиссии.

## **8. Избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий**

8.1. Члены Ревизионной комиссии Банка выдвигаются и ежегодно избираются годовым Общим собранием акционеров и порядке, предусмотренном Уставом Банка.

Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии Банка, могут переизбираться неограниченное число раз.

8.2. Количественный состав Ревизионной комиссии Банка составляет не менее 3 (Трех) человека.

8.3. Список кандидатов в состав Ревизионной комиссии для внесения на годовое Общее собрание акционеров формируется Наблюдательным советом Банка. Акционер или группа акционеров Банка, владеющие в совокупности не менее чем 2 процентами голосующих акций общества, в установленный Уставом Банка срок вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию Банка, число которых не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии. При этом указываются имя кандидата (если кандидат является акционером Банка), количество и категория (тип) принадлежащих ему акций, а также имена акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих им акции. К предложению акционеров о выдвижении кандидатов в состав Ревизионной комиссии должны

быть приложены их письменные согласия. При самовыдвижении физических лиц считается, что письменное согласие кандидатов баллотироваться уже имеется.

Наблюдательный совет Банка обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в состав Ревизионной комиссии не позднее 15 дней после окончания срока, указанного в настоящем пункте положения, за исключением случаев, когда:

- акционером не соблюден срок, установленный настоящим пунктом Положения;
- акционер (группа акционеров) не является владельцем предусмотренного настоящим пунктом Положения количества голосующих акций Банка;
- данные, предусмотренные настоящим пунктом Положения, являются неполными.

Мотивированное решение Наблюдательного совета Банка об отказе во включение кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в состав Ревизионной комиссии Банка направляется акционеру (акционерам), представившему предложение, не позднее трех дней с даты его принятия.

8.4. При внесении в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров вопроса об избрании членов Ревизионной комиссии Наблюдательный совет Банка либо лица, созывающие собрание, определяют порядок внесения предложений о выдвижении кандидатов в состав Ревизионной комиссии и извещают об этом акционеров.

Внеочередное Общее собрание акционеров, в повестку дня которого включен вопрос об избрании членов Ревизионной комиссии, не может быть проведено путем заочного голосования (опросным путем).

8.5. В случае если кандидат в члены Ревизионной комиссии снял свою кандидатуру до начала выборов, но после изготовления бюллетеней для голосования, и нет возможности для изготовления новых, регистратором Банка при очном обсуждении вопроса о выборах членов Ревизионной комиссии в бюллетенях зачеркиваются (заклеиваются) сведения о выбывшем претенденте. Если бюллетени уже разосланы либо по другой причине нет возможности их исправления, регистратор Банка при подведении итогов голосования результаты по данному кандидату не учитывает, а бюллетени в целом признает действительными.

8.6. Выборы членов Ревизионной комиссии Банка осуществляются простым голосованием сроком на один год. Избранными в состав Ревизионной комиссии Банка считаются кандидаты, набравшие большинство голосов акционеров голосующих акций, принимающих участие в собрании. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии Банка, могут переизбираться неограниченное число раз.

8.7. По решению Общего собрания акционеров полномочия члена (всех членов) Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

8.8. Полномочия Ревизионной комиссии действуют с момента избрания ее годовым Общим собранием акционеров до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии по истечении срока полномочий следующим Общим собранием акционеров.

Внеочередное Общее собрание акционеров вправе решать вопрос о досрочном прекращении полномочий членов Ревизионной комиссии лишь одновременно с вопросом об избрании нового состава Ревизионной комиссии Банка.

## **9. Вознаграждение и компенсации членам Ревизионной комиссии**

9.1. Членам Ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии Банка.

9.2. Размеры таких вознаграждений и компенсаций, порядок их выплаты устанавливаются Общим собранием акционеров по предложению Наблюдательного совета Банка.

## **8. Ответственность членов Ревизионной комиссии**

8.1. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Банка.

## **9. Процедура утверждения и внесения изменений в Положение**

9.1. Положение о Ревизионной комиссии утверждается Общим собранием акционеров. Решение о его утверждении принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Банка, принимающих участие в Общем собрании акционеров.

9.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном для внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров.

9.3. Решение о внесении дополнений или изменений в Положение принимается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Банка, принимающих участие в собрании.

9.4. Если в результате изменений законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательством Российской Федерации а также Уставом Банка.